

珠海港股份有限公司

ZHUHAI PORT CO., LTD.

2011 年半年度报告

2011 年 7 月 ● 珠海

重要提示

- 1、公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司独立董事田秋生先生、王继宁先生因公在外未参加本次董事局会议，分别授权独立董事王健先生、崔松宁先生代为行使表决权；其余董事均参加了本次董事局会议。
- 3、公司董事局主席杨润贵先生、总裁欧辉生先生、财务总监杨光辉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 4、公司中期报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	董事局报告	6
第五节	重要事项	15
第六节	财务报告	27
第七节	备查文件	114

第一节 公司基本情况

一、法定中文名称：珠海港股份有限公司

法定英文名称：ZHUHAI PORT CO., LTD.

二、法定代表人：杨润贵

三、董事局秘书：薛楠

证券事务代表：季茜

联系地址：广东省珠海市情侣南路 278 号

电话：0756——3292216

传真：0756——3321889

电子邮箱：zhg916@yahoo.com.cn

四、注册地址：广东省珠海市九洲大道 1146 号 5 楼

办公地址：广东省珠海市情侣南路 278 号

邮政编码：519015

互联网网址：<http://www.0507.com.cn>

电子信箱：zhg916@yahoo.com.cn

五、选定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定刊登年度报告网站：<http://www.cninfo.com.cn>

半年报备置地点：珠海港股份有限公司董事局秘书处

六、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：珠海港

股票代码：000507

七、公司变更注册登记日期：2011 年 3 月 4 日

公司注册登记地点：广东省珠海市

企业法人营业执照注册号：440400000142072

税务登记号码：440401192526831

组织机构代码：19252683-1

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：上海市黄埔区南京东路 61 号四楼

八、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,602,806,480.04	1,817,238,683.84	1,817,238,683.84	43.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,595,596,620.37	1,399,654,459.01	1,399,654,459.01	14.00%
股本（股）	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.6250	4.0570	4.0570	14.00%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上 年同期增减 （%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	189,487,485.17	131,139,022.47	187,759,357.11	0.92%
营业利润（元）	211,220,453.05	80,703,812.94	89,832,562.20	135.13%
利润总额（元）	212,184,819.34	79,378,337.79	88,312,955.81	140.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	208,017,071.06	79,147,385.79	84,703,988.95	145.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	209,837,160.26	87,042,447.82	87,042,447.82	141.07%
基本每股收益（元/股）	0.6030	0.2294	0.2455	145.62%
稀释每股收益（元/股）	0.6030	0.2294	0.2455	145.62%
加权平均净资产收益率（%）	13.04%	5.91%	5.76%	7.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.96%	6.15%	6.09%	7.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,971,949.52	-74,053,246.68	-72,737,394.16	292.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4057	-0.2146	-0.2108	292.43%

注：2010年11月，公司购入第一大股东珠海港控股集团有限公司旗下七家物流企业，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，对于同一控制下的控股合并，本报告期对上年同期数相关项目进行了调整。

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	585,602.62	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	101,940.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,666,939.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276,823.67	
所得税影响额	-66,483.99	
少数股东损益的影响数	-51,032.10	
合计	-1,820,089.20	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内公司股份总数未发生变化，股本结构变动如下表。

(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,756,969	12.10%						41,756,969	12.10%
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	29,875,041	8.66%						29,875,041	8.66%
3、其他内资持股	11,855,800	3.44%						11,855,800	3.44%
其中：境内非国有法人持股	11,855,800	3.44%						11,855,800	3.44%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	26,128	0.01%						26,128	0.01%
二、无限售条件股份	303,240,451	87.90%						303,240,451	87.90%
1、人民币普通股	303,240,451	87.90%						303,240,451	87.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,997,420	100.00%				0	0	344,997,420	100.00%

二、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数							53056
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期内增减	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
珠海港控股集团有限公司	国有股东	16.40	0	56,568,194	0	0	
珠海市纺织工业集团公司	国有股东	6.78	0	23,407,041	23,407,041	23,407,041	
珠海科技奖励基金会	其他	2.30	0	7,920,000	0	0	
珠海经济特区冠华轻纺总公司	国有股东	1.87	0	6,468,000	6,468,000	6,468,000	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.50	-5,822,500	5,177,500	0	0	
兴业国际信托有限公司—重庆建行新股申购资金信托项目1期	其他	0.83	+2,850,000	2,850,000	0	0	
中国化纤总公司	国有股东	0.74		2,544,546	0	0	
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	0.67	+2,299,903	2,299,903	0	0	

发展银行	其他	0.64		2,200,000	0	0
珠海教育基金会	其他	0.50		1,716,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
珠海港控股集团有限公司		56,568,194		A 股		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金		5,177,500		A 股		
兴业国际信托有限公司—重庆建行新股申购资金信托项目 1 期		2,850,000		A 股		
中国化纤总公司		2,544,546		A 股		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		2,299,903		A 股		
福州国电电力设备质量检测有限公司		1,544,700		A 股		
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划		1,355,400		A 股		
邹信昌		1,354,037		A 股		
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		1,267,500		A 股		
许悦		1,218,404		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司第一大股东珠海港控股集团有限公司、第二大股东珠海市纺织工业集团公司、第四大股东珠海经济特区冠华轻纺总公司的实际控制人均为珠海市人民政府国有资产监督管理委员会。珠海港控股集团有限公司同时拥有纺织集团和冠华轻纺总公司合计 8.66% 股权的表决权 and 收益权。</p> <p>2、本公司第四大股东珠海经济特区冠华轻纺总公司是第二大股东珠海市纺织工业集团公司全资子公司。</p> <p>3、未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

三、本报告期内，公司第一大股东和实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四节 董事局报告

一、报告期内公司经营情况回顾

2011 年上半年，公司继续推进战略转型，以扩充港口物流、电力能源两大产业平台项目储备为目标，扎实开展工作。截止 2011 年 6 月 30 日公司实现营业收

入人民币 18,948.75 万元，营业利润人民币 21,122.05 万元，净利润人民币 20,940.27 万元，归属母公司所有者的净利润人民币 20,801.71 万元。与去年同期相比，增长 145.58%。

（一）港口物流业务

报告期内，公司加大对所属以陆路运输为主的物流企业的整合力度，将相关业务统一并入珠海港物流发展有限公司管理，对外统一打造“珠海港物流”品牌。面对竞争激烈的陆路运输市场，珠海港物流积极调整经营方向，大力拓展第三方物流、总包物流和商贸物流，同时利用汇通物流园一期即将建成投入使用的契机，筹备推进仓储物流金融业务，向具有高附加值的高端物流产业链转型。报告期内珠海港物流实现营业收入 14244.81 万元，同比增长 156%，净利润 371.91 万元，同比增长 1038%。

为珠海港提供物流营运配套服务的外轮理货、外轮代理、拖轮公司、外代国际货运等公司抓住高栏港快速发展的契机，积极发挥品牌优势、大力拓展业务。报告期内，上述企业实现营业收入 3998 万元，同比增长 5.41%，净利润 718 万元，同比增长 10.41%。

干散货和油品物流体系的建设取得突破，公司与中国神华能源股份有限公司、广东粤电发能投资有限公司共同出资的神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司已于 2011 年 4 月 26 日设立完成，公司持有项目公司 30% 股权比例，预计公司对该项目的累计出资约为人民币 40000 万元。本期公司按股权比例已合计投入注册资本金 2.1 亿元，项目前期工作有序推进。

2011 年 2 月 24 日，公司与中化实业有限公司就在广东省珠海高栏港铁炉湾合作建设原油、成品油码头及储运设施项目签署框架性协议，项目建设内容包括 30 万吨级油码头、300 万立方米原油、成品油仓储库区和连接广东相关炼厂的输油管线。目前双方正按协议约定开展项目前期可行性研究。

作为港口物流配套设施的高栏港的商业中心项目主体工程已于 2011 年 4 月 29 日正式封顶，正在进行内部装修，预计 2011 年底竣工。

（二）电力能源业务

报告期内，公司继续稳定壮大电力能源产业投资，着力推进相关项目工作进度。公司的电力能源业务主要为电力能源及电力相关产业，包括大型高效燃煤电厂、清洁能源发电，数字化变电站等项目，均为国家鼓励发展的产业。

1、公司持有 95%股权的“珠海高栏岛风电场项目”截止本报告日有 58 台风机吊装完成，36 台风机并网试运行，努力实现在 2011 年底全部风机吊装完成并网发电的目标。

2、公司投资参股 45%的武汉烽火富华电气有限公司报告期内继续产品研发与市场开拓。2011 上半年公司全方位拓展市场，在跟进和巩固已有市场的前提下，成功中标湖北省电力公司 110KV 襄樊杨庄变电站智能化改造项目；公司主要产品无线无源温度传感器结合市场推出了多系列的定制产品，已开始规模应用。上半年实现销售收入 637.51 万元，净利润-320.38 万元。公司按持股比例相应承担亏损 144 万元。

3、公司持有 20%股权的珠海新源热力有限公司高栏港经济区集中供热项目于 2010 年 3 月 22 日正式投产，已开始对部分用户进行供汽运行，目前该公司仍继续完善相关的管网建设。

报告期内，珠海新源热力有限公司各方股东共同对其增加注册资本金 1800 万元，公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司按持股比例出资 360 万元。该次增资完成后珠海新源热力有限公司注册资本金由 1200 万元增加至 3000 万元，报告期内相关工商变更手续已完成。

4、2011 上半年，电力集团间接参股约 10%的珠海电厂 1、2 号机组、金湾发电厂 3、4 号机组运转正常。鉴于珠海发电厂有限公司以及珠海经济特区广珠发电有限责任公司截至 2011 年 6 月 30 日尚未明确其 2010 年度利润分配方案，因此报告期内未能获得相应投资收益。公司方面已积极协调推动合作各方加快进程。

5、公司参股 3%的珠海 LNG 项目在 2010 年 3 月获得国家发改委正式核准，于 2010 年 10 月 20 日正式开工，目前正在进行土建施工，预计 2013 年建成。

（三）其他业务

1、公司参股 50%的珠海可口可乐饮料有限公司 2011 年上半年受材料价格、人工成本及、运输费用、贷款利率上涨等因素的影响，成本压力很大，可乐公司采取对部分产品采用增加果辅糖浆替代砂糖、与中富瓶厂合作建设 PET 瓶吹瓶线降低 PET 瓶的加工成本等方法控制成本，并加大销售力度，2011 年上半年销量比去年同期增长 22.3%，实现销售收入 4.31 亿元，净利润 930.1 万元，公司按 50%持股比例相应投资收益为 465 万元。

2、公司参股 38.33%的珠海富华复合材料有限公司报告期内受玻璃布销售市场销售势头逐步放缓,外购纱成本较高等因素影响,上半年实现营业收入 8388.07 万元,净利润-191.89 万元,公司按持股比例相应损失为 73.55 万元。

3、化工类投资项目。公司参股 15%的珠海碧辟化工有限公司在 2011 年 6 月 17 日形成董事会决议,宣告按股东实际出资比例以现金方式分配 2010 年股东利润 1,485,122,717.00 元,我公司按出资比例 15%确认应收股利 222,768,408.00 元。2011 年 6 月已收到分红款 120,000,000 元。上半年碧辟公司运行情况良好,实现 PTA 销售 74 万吨,实现销售收入约 68 亿元人民币(未经审计)。

报告期内,公司参股 35%的珠海裕富通聚酯有限公司因受自身产品结构单一、市场等因素的影响,无法满足自营开车的需要,因此继续停产。报告期亏损人民币 523.43 万元,公司相应投资损失为人民币 183 万元。

二、报告期内公司经营情况分析

(一) 主要财务指标分析:

1、财务状况

单位: (人民币) 元

项目	本报告期末	年初数	变动%
货币资金	674,853,488.22	361,915,047.06	86.47%
交易性金融资产	10,139,625.00	1,025,200.00	889.04%
应收账款	81,787,437.19	38,309,840.31	113.49%
预付款项	69,424,305.81	52,622,938.74	31.93%
在建工程	284,898,791.42	80,668,363.61	253.17%
长期待摊费用	10,082,873.01	4,448,028.34	126.68%
短期借款	-	90,000,000.00	-100.00%
应付账款	150,945,581.49	51,979,725.67	190.39%
应交税费	-24,610,104.39	-4,182,746.28	488.37%
应付利息	11,364,383.56	239,502.78	4644.99%
其他应付款	250,385,005.72	94,403,753.84	165.23%
长期借款	55,500,000.00	118,000,000.00	-52.97%
应付债券	492,930,000.00	-	100.00%

变动原因说明:

截止 2011 年 6 月 30 日公司资产总额 26.03 亿元,比年初增加 43.23%,主要是发行 5 亿元公司债和收到参股公司分红款所致,主要变动项目说明如下:

(1)期末货币资金比期初增加 86.47%的主要原因是发行 5 亿元公司债和收到参股公司分红款所致;

- (2)期末交易性金融资产比期初增加 889.04%的主要原因为本期子公司投资公司增加证券投资和证券投资价值变动所致；
- (3)期末应收账款比期初增加 113.49%的主要原因为本期子公司珠海港物流有限公司未结算可口可乐购销合作业务往来款项所致；
- (4)期末预付款项比期初增加 31.93%的主要原因为本期子公司风能公司预付设备款项所致；
- (5)期末在建工程比期初增加 253.17%的主要原因为本期公司各项目加大投入所致；
- (6)期末长期待摊费用比期初增加 126.68%的主要原因为本期公司办公室租金和装修支出计入所致；
- (7)期末短期借款减少，长期借款比期初减少 52.97%的主要原因为本期公司偿还银行贷款所致；
- (8)期末应付账款比期初增加 190.39%的主要原因为本期公司风电项目增加应付设备款所致；
- (9)期末应交税费比期初增加 488.37%的主要原因为本期公司风电项目采购设备应退增值税挂账所致；
- (10)期末应付利息比期初增加 4645%的主要原因为本期公司发行 5 亿元公司债应计利息所致；
- (11)期末其他应付款比期初增加 165.23%的主要原因为本期公司收到复材公司搬迁补偿款 1.6 亿元所致；
- (12)期末应付债券比期初增加 100%的主要原因为本期公司发行公司债所致。

2、经营成果

单位：（人民币）元

项 目	本报告期	上年同期	增减变动%
营业收入	189,487,485.17	187,759,357.11	0.92%
营业成本	155,450,773.10	134,400,758.66	15.66%
营业税金及附加	3,258,895.70	3,955,891.39	-17.62%
期间费用	38,640,302.80	50,837,220.21	-23.99%
资产减值损失	1,564,983.56	3,246,163.60	-51.79%
公允价值变动损益	-1,368,347.70	-3,539,367.63	61.34%
投资收益	222,016,270.74	98,052,606.58	126.43%

变动原因说明：

(1)营业收入同比略有增加，主要是本期合并报表范围变动和本期增加可口可乐购销合作业务收入所致。

(2)营业成本同比增加的主要原因是增加可口可乐购销合作业务成本所致。

(3)期间费用同比下降 23.99%的主要原因是合并报表范围变动减少复材公司销售费用、管理费用和财务费用所致。

(4)资产减值损失同比下降 51.79%的主要原因是上年同期复材公司计提减值准备所致。

(5)公允价值变动损益变动的主要原因是本报告期交易性金融资产价值变动所致。

(6)投资收益增加的主要原因是本报告期珠海碧辟公司宣告分红，我司按股权比例确认投资收益 2.23 亿元所致。

(二) 主营业务分行业、分产品

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
工业	---	---	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
物流及贸易	18,221.64	15,198.63	16.59%	112.27%	154.42%	-13.82%
物业管理服务（含剩余物业销售）	315.14	246.58	21.76%	-9.99%	5.80%	-11.68%
主营业务分产品情况						
物流服务	8,696.64	5,974.75	31.30%	32.47%	48.91%	-7.58%
商业贸易	9,525.01	9,223.89	3.16%	371.70%	370.26%	0.30%
物业管理服务（含剩余物业销售）	315.14	246.58	21.76%	-9.99%	5.80%	-11.68%
中成药	---	---	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
电子玻璃纤维布	---	---	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%

(三) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	17,404.14	50.83%
国外	1,132.63	-81.53%

(四) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明
不适用

(五) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务毛利率比上年同期下降12%的主要原因是本期公司减少工业销售收入，上年同期，因电子玻璃布市场持续回暖，公司电子玻璃布生产和销售业务毛利率较高。

(六) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

不适用

(七) 经营中的问题与解决办法

公司港口物流服务板块整体上处于竞争激烈的环境，尚未形成自身独特的竞争优势。港口码头及配套设施的建设和运营在积极推进中，转型加速之年的工作仍然相当艰巨，主业成型尚需时日。

下半年珠海港物流要加大向高端物流产业链转型的步伐，围绕 BP 化工、壳牌、华丰、宝塔石化等大型企业，重点开展第三方物流、总包物流、商贸物流、工程物流、金融仓储等业务，逐步将高端物流产业作为公司的主要业务发展方向，拓展增资空间，努力成为拥有规模优势、创利能力强的综合物流公司。

坚持对外合作及并购相结合的工作思路，加大力度丰富公司港口物流及电力能源主业的项目储备，为未来主业规模化进一步奠定基础。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：(人民币)元

年份	方式	本次募集资金运用计划	募集资金总额 (含专户利息)	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2011	公司债	偿还银行借款和补充流动资金	494,441,234.82	494,441,234.82	0

经2010年9月17日召开的公司2010年第四次临时股东大会决议，公司拟申请发行公司债。2011年2月12日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海港股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2011]183号)，获准向社会公开发行面值不超过人民币5亿元的公司债券。2011年3月7日本期债券发行工作结束，票面利率为6.8%，发行总额为5亿元。2011年3月25日，本期债券已正式在深圳证券交易所上市交易。截止本报告期末，本次公司债扣除费用后到帐的募集资金总额(含专户利息)494,441,234.82元已全部按募集资金运用计划使

用完毕，其中用于具体项目的列示如下：

1、根据公司 2011 年 3 月 24 日召开的第七届董事局第三十三次会议决议，公司与神华能源股份有限公司、广东粤电投资集团有限公司于 2011 年 4 月 10 日共同签署《神华粤电珠海港煤炭码头有限公司合资协议》。协议约定，公司将与合作各方共同设立神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司，共同推进珠海港高栏港区神华煤炭储运中心项目的建设。公司持有项目公司 30% 股权比例，预计公司对该项目的累计出资约为人民币 40000 万元。

2011 年 4 月 21 日，公司自公司债募集资金专户支付首期项目资本金人民币 3000 万元，神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司已于 2011 年 4 月 26 日设立完成。

根据合资公司的出资安排。公司于 2011 年 6 月 30 日，自公司债募集资金专户支付第二期资本金人民币 18000 万元。

2、根据公司 2011 年 3 月 24 日召开的第七届董事局第三十三次会议决议，公司自公司债募集资金专户支付 6500 万元，为全资子公司珠海港物流发展有限公司增加注册资本金，增资完成后其注册资本金为 11500 万元。2011 年 5 月 9 日，工商变更手续已完成。

（二）报告内非募集资金投资进度及收益情况

1、经 2010 年 12 月 29 日召开的第七届董事局第三十次会议决议，公司拟出资人民币 5000 万元新设立珠海港电力能源有限公司。2011 年 3 月 30 日，公司设立手续已办理完毕，取得企业法人营业执照。

2、根据公司 2011 年 4 月 26 日召开的第七届董事局第三十五次会议决议，公司拟将全资企业珠海港信航务有限公司更名为“珠海港拖轮有限公司”，并将其注册资本由人民币 4913 万元增加至人民币 5000 万元。2011 年 6 月 21 日，上述增加注册资本金的工商变更手续已完成，经营范围也由原“经营珠海港至广东省沿海各港间航线的货物运输、经营港口的港作及拖带业务（有效期至 2011 年 3 月 21 日），船舶零配件、普通机械、电器机械及器材的批发、零售、港口航道工程、河流疏浚工程（凭资质证经营），灯塔及航标管理、咨询服务。”变更为“广东省沿海各港间拖船运输（许可证有效期至 2015 年 6 月 18 日），船舶零配件、普通机械、电器机械及器材的批发、零售、港口航道工程、河流疏浚工程（凭资

质证经营), 灯塔及航标管理、咨询服务。”目前更名的工商变更手续正在办理中。

3、根据公司 2011 年 5 月 9 日召开的第七届董事局第三十六次会议决议, 公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司对参股 45% 的武汉烽火富华电气有限责任公司按股权比例增加注册资本金 900 万元, 报告期内, 相关工商变更手续已办理完毕, 新注册资本为 4000 万元。

4、根据 2011 年 5 月 23 日召开的第七届董事局第三十七次会议决议, 公司同意持股 84% 的珠海外轮理货有限公司通过盈余公积金转增的方式增加注册资本金 550 万元, 使其注册资本由 200 万元增资到 750 万元人民币。2011 年 7 月 11 日, 相关工商变更手续已办理完毕。

5、报告期内, 高栏岛风电场项目建设进展顺利, 报告期内该项目建设资金投入 12,271.81 万元。

6、报告期内, 珠海高栏港商业中心项目建设进展顺利, 报告期内该项目建设资金投入 1807.86 万元。

7、报告期内, 汇通高栏港仓储项目一期工程建设进展顺利, 报告期内该项目建设资金投入 679.26 万元。

8、报告期内, 珠海港信航务有限公司委托江苏镇江造船厂以 3936 万元建造一艘 5000HP 大马力全回转拖轮事项进展顺利, 截止本报告期末, 该项目已按合同约定支付工程款 1574.40 万元。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况	同向大幅上升							
	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)				
累计净利润的预计数 (万元)	18,000.00	--	22,000.00	9598	增长	87.54%	--	129.21%
基本每股收益 (元/股)	0.5217	--	0.6377	0.2539	增长	87.54%	--	129.21%
业绩预告的说明	(1) 业绩变动的主要原因: 本期公司参股 15% 的珠海碧辟化工有限公司对 2010 年度利润实施分配, 公司按股权比例相应确认投资收益人民币 2.2 亿元。 (2) 由于广珠公司 2010 年度利润分配决议的形成时间仍存在不确定性, 如果在三季度内明确实施利润分配, 这将导致上述预测出现重大差异, 届时公司将根据变化情况及时发布业绩修正公告。							

第五节 重要事项

一、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等的要求规范运作，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，保证制度落实和有效监控，提高公司治理水平。

二、利润分配方案

(一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案执行情况。

经公司2010年度股东大会审议通过，2010年度公司利润分配、分红派息预案为：以2010年末公司总股本344,997,420股为基数，向全体股东每10股分派股利人民币0.35元（含税），共计股利人民币12,074,909.70元。

公司于2011后5月11日刊登《2010年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为：2011年5月16日，除权除息日为：2011年5月17日。分红方案已实施完毕。

(二) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、本报告期未发生、也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期末发生、也无以前期间发生但延续到报告期的收购、出售资产事项重大资产收购、出售事项。

五、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、根据2011年2月21日召开的公司第七届董事局第二十二次会议决议，公司对2011年预计要开展的日常关联交易事项进行审批，报告期交易情况如下表：

关联交易类别	关联人	序号	合同签订金额或预计金额（万元）	报告期发生金额（万元）
向关联人提	珠海可口可乐饮料有限公司	1	600	189.09

供劳务	珠海碧辟化工有限公司	2	900	197.73
	珠海港控股集团有限公司	3	160	97
	珠海港高栏港务有限公司	4	92	0
	小计		1752	483.82
接受关联人提供的劳务	珠海港信息技术有限公司	5	178.76	5.45
	珠海港控股集团有限公司	6	18.76	0
	珠海港高栏港务有限公司	7	15.62	7.53
	珠海港高栏港务有限公司	8	850	548
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	9	2.88	1.92
	小计		1,066.02	562.9
接受关联人委托代为销售其产品、商品	珠海港控股集团有限公司	10	40	0
	小计		40	0
总合计数			2858.02	1046.72

2、报告期内，公司及公司全资或控股子公司与第一大股东珠海港控股集团有限公司及其全资、控股、参股子公司间因租用物业发生的关联交易金额为 24.27 万元、因提供或接受劳务发生的关联交易金额为 28.05 万元。

上述单笔或累计金额均未达到董事局会议审议和单独披露的标准。

（二）报告期内未发生也无以前期间发生待续至报告期的因资产收购发生的关联交易

（三）与关联方存在的担保事项

1、经 2011 年 2 月 23 日召开的第七届董事局第三十二次会议、2011 年 3 月 15 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司与交通银行珠海分行签署《最高额保证合同》，为参股企业珠海可口可乐饮料有限公司向交通银行珠海分行申请的综合授信额度 3000 万元人民币提供连带保证责任担保。

2、经 2010 年 7 月 28 日召开的第七届董事局第二十一次会议和 2010 年 8 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议，公司全资企业珠海经济特区电力

开发集团有限公司为参股企业武汉烽火富华电器有限责任公司向交通银行武汉东湖新技术开发区支行申请的期限一年，贷款本金人民币 400 万元及其利息提供连带责任保证。

（四）报告期内发生的其他重大关联交易事项

1、根据 2011 年 3 月 22 日召开的第七届董事局第三十三次会议决议，公司与第一大股东珠海港控股集团有限公司（简称“珠海港集团”）签订《珠海港公司债担保协议之补充协议书》，因珠海港集团为公司发行总额不超过人民币 5 亿元 8 年期公司债券（简称“本期债券”）提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，公司将分 8 期按照每年未偿还债券总额的千分之二点五向珠海港集团支付担保费用。珠海港集团持有公司 16.4% 股权，是公司第一大股东，该事项构成关联交易。报告期内尚未支付担保费。

2、根据 2011 年 3 月 31 日召开的第七届董事局第三十四次会议决议，公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（简称“电力集团”）受珠海华电前山柴油机发电厂（简称“前山电厂”）委托与珠海经济特区广珠发电有限责任公司签订《小火电机组容量指标转让合同》，前山电厂在收到小火电指标转让款后，按小火电指标转让收入总金额的 25% 向电力集团支付代理服务费，代理服务费最多不超过人民币 300 万元。详细内容请见公司刊登于 2011 年 4 月 2 日《证券时报》、《中国证券报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《珠海港股份有限公司关联交易公告》。报告期内，该合同尚未执行。

（五）以前期间发生但延续至报告期的其他重大关联交易

1、经 2010 年 8 月 26 日召开的第七届董事局第二十三次会议和 2010 年 9 月 17 日召开的公司 2010 年第四次临时股东大会决议，公司全资子公司珠海港物流发展有限公司与珠海可口可乐饮料有限公司开展购销合作业务，具体方式为：珠海港物流发展有限公司为珠海可口可乐饮料有限公司提供全方位物流服务，包括市场调查，设计物流方案，梳理、整合、管理供应链，采购原料，销售产品，优化市场等。合作期限至 2011 年 12 月 31 日，报告期内，该项关联交易金额 7710.6 万元，实现利润 248 万元。

2、经 2010 年 12 月 29 日召开第七届董事局第三十次会议决议，公司拟委托珠海港信息技术有限公司承办对公司租用的珠海市情侣南路 278 号办公楼进行监控系统、一卡通和机房改造系统、局域网设备、投影系统、视频会议系统、展

览室和会议室音响系统、LED 大屏幕系统、综合网络布线系统的开发和建设业务，交易金额 162.5 万元。报告期内工程已完工，费用已支付。

3、公司收购珠海港控股集团有限公司旗下下属的中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权，对标的企业资产中暂时未办妥产权证明的资产，约定出让方承诺在交割日之后的六个月内协助理顺并完善有关手续，如果最终不能解决，承诺以现金回购上述资产（内容详见刊登于 2010 年 11 月 10 刊登于《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《公司关于参与竞投中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权的关联交易公告》）。2010 年 12 月，珠海市珠海港报关行有限公司与中国珠海外轮代理有限公司签订《房地产权回收补偿协议》，由中国珠海外轮代理有限公司以 892,641.6 元人民币的价格收回杏花苑 A 型 2A-301 房、杏花苑 A 型 2 栋 2E304 房产权及配套设施。2011 年 3 月，珠海港控股集团有限公司向公司支付人民币 437,904 元人民币，按评估值回购如下资产：

公司名称	固定资产类别	固定资产名称	评估值(元)	回购原因
珠海港信航务有限公司	房屋建筑物	食堂（未用）	155,064.00	未办理房地产权证
珠海市集装箱运输公司	房屋建筑物	唐家乐园第 15 幢 401 房	243,840.00	未办理单独的《房屋所有权证》
		公司围墙及门卫室工程	39,000.00	
合计			437,904	

4、2010 年 11 月，公司与珠海港控股集团有限公司签署《房屋租赁合同》，公司租用珠海港集团位于珠海市情侣南路 278 号、建筑面积共为 1225.6 平方米的办公楼，本协议租赁期为 10 年，自 2011 年 1 月 1 日起至 2021 年 1 月 1 日止。公司一次性支付租金，房屋租金按 19 元/平方米/月计收，且合同期内不作调整。租金取整后共计人民币 276 万元。报告期内该笔租金已一次支付完毕。

六、重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司发生的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

详见五（一）

（二）重大担保合同

1、报告期内新增担保合同

单位：万元

提供担保方	担保金额	贷款银行和期限	担保对象	担保类型	担保的决策程序	审批担保额度	实际担保金额
珠海港股份有限公司	1000	交通银行珠海分行 20110301—20110901	珠海可口可乐饮料有限公司	连带责任保证	第七届董事局第三十二次会议和2011年第一次临时股东大会	3000	3000
	1000	交通银行珠海分行 20101130—20111130					
	1000	交通银行珠海分行 20110118--20120118					
珠海港股份有限公司	14000	建设银行珠海分行 交通银行珠海分行 20110104--20151031	珠海港置业开发有限公司	连带责任保证	2010年6月4日召开的七届二十次会议	14000	14000

2、以前期间发生但延续至本报告期的担保合同

单位：万元

提供担保方	担保金额	贷款银行和期限	担保对象	担保类型	担保的决策程序	审批担保额度	实际担保金额
珠海港股份有限公司	31000	建设银行珠海分行 20100104—20250103	珠海富华风能开发有限公司	连带责任保证	经2009年11月30日召开的第七届董事局第十二次会议审议通过	31000	31000
珠海经济特区电力开发集团有限公司	400	交通银行武汉东湖新技术开发区支行 20100910—20110909	武汉烽火富华电气有限公司	连带责任保证	经2010年7月28日召开的第七届董事局第二十一次会议和2010年8月13日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过	400	400
珠海港股份有限公司	1950	建设银行珠海分行 20101118—20151117	珠海港物流发展有限公司	连带责任保证	经2010年6月4日召开的第七届董事局第二十次会议审议通过	1950	1950
珠海港置业开发有限公司	614	报告期内，公司全资子公司珠海港置业开发有限公司按照行业惯例，为购房按揭人提供商品房购房抵押贷款担保。截至2010年12月31日，富华广场“富华广场三期”项目按揭总价款614万元。截止本报告期末，公司不存在因该担保事项而承担担保责任的事项。					

3、截止2011年6月30日，公司累计对外担保事项共有5项，总计担保金

额人民币 50964 万元，占最近经审计净资产的 31.94%，其中对控股子公司的担保 46950 万元，对外担保 4014 万元。

（三）本报告期未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（四）截止本报告期末，公司及下属企业在金融机构的融资额共计为 5,550 万元。

七、报告期内，公司或持有公司 5%以上(含 5%)的股东的承诺事项

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
珠海港控股集团有限公司	2010 年 5 月 31 日，公司第一大股东由珠海市人民政府国有资产监督管理委员会变更为珠海港控股集团有限公司，珠海港控股集团有限公司承诺：严格履行珠海市国资委在富华股份股权分置改革时作出的在履行期限内尚未履行完结的承诺：在粤富华股权分置改革实施后的 5 年内，通过二级市场卖出所持有粤富华股票的价格不低于近 5 年的最高交易价格 9.97 元。	报告期内，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会、珠海港控股集团有限公司均未发生违反承诺的情况。	

八、公司本期财务报告未经审计，2011年4月经公司第七届董事局第三十四次会议和2010年年度股东大会审议通过选聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度的会计师事务所。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见
根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“56”号文）、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称“120”号文）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）及深交所《股票上市规则》等的相关规定，作为珠海港独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按实事求是的原则，对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了认真核查，现发表如下专项说明和独立意见：

（一）关联方资金占用情况

我们认为，公司严格遵循监管法规关于公司控股股东、实际控制人及其附属企业对关联方资金占用的相关规定，公司与控股股东、实际控制人及其附属企业

间的资金往来均属正常性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

(二) 公司担保情况说明，请见本报告六、(二)。

(三) 经审慎查验，发表如下独立意见：

1、公司的担保行为均按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了审批、审议程序和信息披露义务，不存在违反 56 号文和 120 号文的情况；

2、公司已于 2007 年制订《担保管理办法》，对《公司章程》中有关担保的规定不断进行完善，严格控制对外担保风险，并在公告中充分提示了对外担保存在的风险；

3、公司目前的担保事项无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任；

4、与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用上市公司资金的情况。

珠海港股份有限公司独立董事：

田秋生、王健、王继宁、崔松宁

十、其他事项

(一) 经 2011 年 2 月 23 日召开的公司第七届董事局第三十二次会议决议，公司于 2010 年 2 月 24 日与中化实业有限公司正式签署《关于合作建设珠海港高栏港区 30 万吨级油码头、300 万立方米储运设施及输油管线项目框架协议》，在广东省珠海高栏港铁炉湾合作建设原油、成品油码头及储运设施，目前双方正按协议约定推进该合作项目，公司将根据具体进展情况及时进行后续披露。

(二) 自 2010 年 3 月，公司持股 50%的珠海可口可乐饮料有限公司以自有资金持续投入 6000 万元扩建厂房。2011 年 6 月该项目完工，扩建工程占地面积 9423 平方米，总建筑面积 28500 平方米，共 5 层，主要功能区包括产品成品仓库、生产车间、糖浆处理设备车间、包装物及原材料仓库、空压动力装置、制冷车间、水处理设备等，仓库储存能力是原来的 1.5 倍。

报告期内，珠海可口可乐饮料有限公司与可口可乐公司的装瓶商合同有效期自 2010 年 12 月 31 日延长至 2011 年 12 月 31 日。

(三) 公司参股 15%的珠海碧辟化工有限公司计划进行珠海 PTA 二期装置改造项目，进一步提升二期装置的产能 20 万吨，使珠海碧辟化工的 PTA 总产能达

到每年 170 万吨。报告期内已完成该项目的工程设计开始施工，预计将于 2012 年第一季度落成投产。装置改造项目的总投资约人民币 3 亿元，由珠海碧辟化工有限公司利用自有资金进行投资。

报告期内，珠海碧辟化工有限公司三期扩建项目申请报告已获广东省发改委审核通过，目前上报国家发改委审核。

报告期内，珠海碧辟化工有限公司董事会同意以公司各股东方面签署《补充合资经营合同》和《补充章程》以及该等合同和章程获得审批机构的批准为前提，将公司章程第七章第 7.04 条“合资公司就每年度分配利润一次。利润分配计划应于每个会计年度结束后首四个月内向各方宣布”修改为“当合资公司年度审计显示有可分配利润，则利润分配计划应于每个会计年度结束后首六个月内向各方宣布并分配利润。”

(四) 珠海发电厂 5、6 号机组进展情况：珠海金湾发电有限公司作为项目投资主体负责开展前期工作。目前该项目仍在准备上报核准所需的所有文件。

(五) 报告期内，公司办公地址变更为：珠海情侣南路 278 号。

(六) 珠海富华复合材料有限公司兰埔厂区搬迁事项进展：经过专项审核，兰埔厂区搬迁总收入扣除相关费用支出后，税前结余为 28691.96 万元，目前正在向税务机关申报缴纳相关税收，待税务机关核定本项目应缴税款并完税后，珠海富华复合材料有限公司将向我公司支付全部结余款项。公司将在全部股权转让收益金额能够可靠计量时予以确认搬迁结余，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已收到搬迁补偿金 1.6 亿元。

(七) 公司证券投资情况

单位：(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损益
1	股票	000513	丽珠集团	9,180,125.00	287,500.00	7,897,625.00	77.89%	-1,282,500.00
2	股票	000039	中集集团	1,905,600.00	80,000.00	1,750,400.00	17.26%	-155,200.00
3	股票	000532	力合股份	200,000.00	40,000.00	491,600.00	4.85%	124,400.00
			小计	11,285,725.00		10,139,625.00	100.00%	-1,313,300.00
期末持有的其他证券投资				—	—	—	—	—

报告期已出售证券投资损益	—	—	—	—	-1,353,639.40
合计	11,285,725.00	—	10,139,625.00	100.00%	-2,666,939.40

(八) 公司不存在持有其他上市公司股权情况。

(九) 公司报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月18日	公司	面谈	广发证券、招商证券、兴业证券	介绍公司主要业务经营情况
2011年2月28日	全景网 (http://www.p5w.net/)	网络	全体投资者	就公司债发行作推介并介绍公司情况
2011年4月19日	公司	面谈	广州证券	介绍公司主要业务经营情况
2011年6月16日	投资者关系互动平台 http://irm.p5w.net/ssgs/S000507/	网络	全体投资者	2010年报业绩说明会
2011年1月—6月	公司	电话沟通、邮件咨询	投资者数十人次	介绍公司主要业务经营情况

(十) 其他重要信息索引

事项名称	刊载报刊及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、珠海港股份有限公司办公地址电话变更的公告	《证券时报》D12版 《中国证券报》B003版	2011年1月5日	http://www.cninfo.com.cn
2、珠海港股份有限公司关于发行公司债券的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会核准通过的公告	《证券时报》D36版 《中国证券报》B007版	2011年1月11日	http://www.cninfo.com.cn
3、珠海港股份有限公司关于公司债获准发行的公告	《证券时报》C8版 《中国证券报》A25版	2011年2月15日	http://www.cninfo.com.cn

4、珠海港股份有限公司董事局公告 (PTA 二期扩建设及三期前期工作)	《证券时报》D11 版 《中国证券报》A47 版	2011 年 2 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
5、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十二次会议决议公告 6、珠海港股份有限公司关于签订《关于合作建设珠海港高栏港区 30 万吨级油码头、300 万立方米储运设施及输油管线项目框架协议》的提示性公告 7、珠海港股份有限公司关于为参股企业提供担保的公告 8、珠海港股份有限公司 2011 年日常关联交易公告 9、珠海港股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 10、珠海港股份有限公司办公地址调整的公告 11、2011 年珠海港股份有限公司公司债券网上路演公告 12、2011 年珠海港股份有限公司公司债券发行公告	《证券时报》D4、D12 版 《中国证券报》A25、A39 版	2011 年 2 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
13、2011 年珠海港股份有限公司公司债券票面利率公告	《证券时报》D47 版 《中国证券报》A25 版	2011 年 3 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn
14、2011 年珠海港股份有限公司公司债券发行结果公告	《证券时报》D7 版 《中国证券报》A14 版	2011 年 3 月 8 日	http://www.cninfo.com.cn
15、珠海港股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》D8 版 《中国证券报》B036 版	2011 年 3 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
16、珠海港股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D11 版 《中国证券报》B043 版	2011 年 3 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
17、2011 年珠海港股份有限公司公司债券上市公告书	《证券时报》D3 版 《中国证券报》A27 版	2011 年 3 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn

<p>18、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十三次会议决议公告</p> <p>19、珠海港股份有限公司对外投资公告</p> <p>20、珠海港股份有限公司关于为控股子公司提供财务资助的公告</p> <p>21、珠海港股份有限公司关于支付公司债券担保费的关联交易公告</p> <p>22、珠海港股份有限公司关于为全资子公司珠海港物流发展有限公司增资的公告</p>	<p>《证券时报》B7 版</p> <p>《中国证券报》B232 版</p>	<p>2011 年 3 月 26 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>23、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十四次会议决议公告</p> <p>24、珠海港股份有限公司第七届监事会第十次会议决议公告</p> <p>25、珠海港股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知</p> <p>26、珠海港股份有限公司 2010 年年度报告摘要</p> <p>27、珠海港股份有限公司关联交易公告</p>	<p>《证券时报》C43 版</p> <p>《中国证券报》B018 版</p>	<p>2011 年 4 月 6 日</p> <p>2011 年 4 月 2 日</p> <p>（注：公司的年报披露日为 4 月 2 日，因清明假期，《证券时报》2 日没有报纸，所以是 6 日刊登）</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>28、珠海港股份有限公司对外投资进展情况公告</p>	<p>《证券时报》D52 版</p> <p>《中国证券报》A11 版</p>	<p>2011 年 4 月 13 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>29、珠海港股份有限公司 2011 年度第一季度业绩预告</p>	<p>《证券时报》C7 版</p> <p>《中国证券报》A23 版</p>	<p>2011 年 4 月 14 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>30、珠海港股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告</p>	<p>《证券时报》D12 版</p> <p>《中国证券报》B109</p>	<p>2011 年 4 月 27 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>31、珠海港股份有限公司 2011 年第一季度报告</p>	<p>《证券时报》C10 版</p> <p>《中国证券报》B013</p>	<p>2011 年 4 月 28 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>32、珠海港股份有限公司对外投资公告</p> <p>33、珠海港股份有限公司第七届董事局第三十六次会议决议公告</p>	<p>《证券时报》D25 版</p> <p>《中国证券报》B023</p>	<p>2011 年 5 月 10 日</p>	<p>http://www.cninfo.com.cn</p>

34、珠海港股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》D36 版 《中国证券报》B013	2011 年 5 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
35、珠海港股份有限公司关于参股企业实施分红的公告 36、珠海港股份有限公司 2001 半年度业绩预告	《证券时报》D19 版 《中国证券报》B013	2011 年 6 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
37、珠海港股份有限公司对外投资进展情况公告	《证券时报》D2 版 《中国证券报》B016	2011 年 7 月 1 日	http://www.cninfo.com.cn

第六节 财务报告

一、会计报表

资产负债表

编制单位：珠海港股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	674,853,488.22	500,188,359.96	361,915,047.06	252,476,191.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	10,139,625.00		1,025,200.00	
应收票据	1,393,668.99			
应收账款	81,787,437.19		38,309,840.31	
预付款项	69,424,305.81	159,120.00	52,622,938.74	637,360.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	12,500.00		12,500.00	
应收股利	102,768,408.00	102,768,408.00	123,368,937.77	
其他应收款	30,678,636.04	120,315,678.72	27,606,899.62	43,917,578.12
买入返售金融资产				
存货	1,170,682.99		1,243,612.08	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	972,228,752.24	723,431,566.68	606,104,975.58	297,031,129.39
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	108,870,930.00		108,870,930.00	
长期股权投资	1,009,699,702.23	1,457,610,534.67	786,553,247.79	1,142,680,346.64
投资性房地产	42,548,887.48		43,418,036.27	
固定资产	74,085,388.11	6,072,189.71	75,709,657.29	6,315,011.01
在建工程	284,898,791.42		80,668,363.61	
工程物资	45,018,457.64		54,566,588.27	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	48,791,237.17	256,312.43	50,166,767.68	275,990.78
开发支出				
商誉	5,643,210.91		5,643,210.91	
长期待摊费用	10,082,873.01	6,067,683.13	4,448,028.34	325,188.80
递延所得税资产	938,249.83		1,088,878.10	
其他非流动资产				

非流动资产合计	1,630,577,727.80	1,470,006,719.94	1,211,133,708.26	1,149,596,537.23
资产总计	2,602,806,480.04	2,193,438,286.62	1,817,238,683.84	1,446,627,666.62
流动负债：				
短期借款			90,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	651.00			
应付账款	150,945,581.49		51,979,725.67	
预收款项	17,176,246.22		13,592,169.87	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,805,528.29	1,288,581.34	10,412,981.85	1,077,164.69
应交税费	-24,610,104.39	511,787.57	-4,182,746.28	535,030.90
应付利息	11,364,383.56	11,364,383.56	239,502.78	239,502.78
应付股利	8,070,779.67	8,070,779.67	6,617,120.56	6,617,120.56
其他应付款	250,385,005.72	401,336,858.79	94,403,753.84	181,594,049.27
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负 债				
其他流动负债				
流动负债合计	421,138,071.56	422,572,390.93	263,062,508.29	280,062,868.20
非流动负债：				
长期借款	55,500,000.00		118,000,000.00	72,500,000.00
应付债券	492,930,000.00	492,930,000.00		
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	9,331,643.69		9,597,194.60	
其他非流动负债	5,622,083.28		5,622,083.28	
非流动负债合计	563,383,726.97	492,930,000.00	133,219,277.88	72,500,000.00
负债合计	984,521,798.53	915,502,390.93	396,281,786.17	352,562,868.20
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00	344,997,420.00
资本公积	581,119,651.38	618,339,938.98	581,119,651.38	618,480,811.27
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	43,288,670.53	27,466,224.94	43,288,670.53	27,466,224.94
一般风险准备				
未分配利润	626,190,878.46	287,132,311.77	430,248,717.10	103,120,342.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益 合计	1,595,596,620.37	1,277,935,895.69	1,399,654,459.01	1,094,064,798.42
少数股东权益	22,688,061.14		21,302,438.66	
所有者权益合计	1,618,284,681.51	1,277,935,895.69	1,420,956,897.67	1,094,064,798.42

负债和所有者权益总计	2,602,806,480.04	2,193,438,286.62	1,817,238,683.84	1,446,627,666.62
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

利润表

编制单位：珠海港股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	189,487,485.17	32,000.00	187,759,357.11	
其中：营业收入	189,487,485.17	32,000.00	187,759,357.11	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	198,914,955.16	24,611,627.50	192,440,033.86	9,231,800.34
其中：营业成本	155,450,773.10		134,400,758.66	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,258,895.70	5,664.00	3,955,891.39	
销售费用	2,050,342.99		6,806,471.47	
管理费用	28,310,081.48	12,927,670.20	37,462,805.69	9,123,068.17
财务费用	8,279,878.33	9,420,023.01	6,567,943.05	4,048,602.73
资产减值损失	1,564,983.56	2,258,270.29	3,246,163.60	-3,939,870.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,368,347.70		-3,539,367.63	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	222,016,270.74	220,716,506.76	98,052,606.58	91,032,366.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	546,454.44	-2,051,901.24	3,076,768.67	-2,100,504.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	211,220,453.05	196,136,879.26	89,832,562.20	81,800,566.21
加：营业外收入	1,222,398.36		644,973.93	
减：营业外支出	258,032.07	50,000.00	2,164,580.32	200,000.00
其中：非流动资产处置损失	103,972.40		178,434.92	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	212,184,819.34	196,086,879.26	88,312,955.81	81,600,566.21
减：所得税费用	2,782,125.80		2,844,027.80	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	209,402,693.54	196,086,879.26	85,468,928.01	81,600,566.21
归属于母公司所有者的净利润	208,017,071.06	196,086,879.26	84,703,988.95	81,600,566.21
少数股东损益	1,385,622.48		764,939.06	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.6030		0.2455	
（二）稀释每股收益	0.6030		0.2455	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	209,402,693.54	196,086,879.26	85,468,928.01	81,600,566.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,017,071.06	196,086,879.26	84,703,988.95	81,600,566.21
归属于少数股东的综合收益总额	1,385,622.48		764,939.06	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

现金流量表

编制单位：珠海港股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	172,453,108.60	32,000.00	158,771,174.85	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,080,392.07		2,324,473.05	
收到其他与经营活动有关的现金	295,544,772.19	614,875,120.35	200,663,767.04	794,430,087.55
经营活动现金流入小计	469,078,272.86	614,907,120.35	361,759,414.94	794,430,087.55
购买商品、接受劳务支付的现金	130,262,310.57		139,841,681.57	
客户贷款及垫款净增加额				

存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	30,613,804.86	5,300,396.57	42,253,095.03	5,468,056.00
支付的各项税费	10,109,788.25	431,901.40	28,464,224.66	522,119.50
支付其他与经营活动有关的现金	158,120,419.66	471,497,399.11	223,937,807.84	727,424,826.62
经营活动现金流出小计	329,106,323.34	477,229,697.08	434,496,809.10	733,415,002.12
经营活动产生的现金流量净额	139,971,949.52	137,677,423.27	-72,737,394.16	61,015,085.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,384,616.45		5,550,171.54	
取得投资收益收到的现金	243,368,937.77	120,000,000.00	55,879,722.54	55,879,722.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	899,164.98		35,480.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00		155,570,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00		11,263,304.15	
投资活动现金流入小计	245,652,719.20	120,000,000.00	228,298,678.23	55,879,722.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,692,806.72	680,049.00	74,133,792.85	362,918.00
投资支付的现金	238,326,616.45	275,870,000.00	13,709,159.17	37,831,000.00
质押贷款净增加额	0.00		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	50,000,000.00	39,270,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00		23,732,384.46	
投资活动现金流出小计	398,019,423.17	326,550,049.00	150,846,036.48	38,193,918.00
投资活动产生的现金流量净额	-152,366,703.97	-206,550,049.00	77,452,641.75	17,685,804.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00		6,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00		6,700,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	0.00	194,400,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金	492,425,000.00	492,425,000.00	0.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	192,767.10		249,098,700.00	
筹资活动现金流入小计	502,617,767.10	492,425,000.00	450,198,700.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	162,500,000.00	162,500,000.00	267,400,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,757,174.96	13,315,205.58	19,784,419.19	11,019,551.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00		0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,396.53	25,000.00	4,198,431.20	
筹资活动现金流出小计	177,284,571.49	175,840,205.58	291,382,850.39	163,019,551.87
筹资活动产生的现金流量净额	325,333,195.61	316,584,794.42	158,815,849.61	-23,019,551.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00		32,327.37	
五、现金及现金等价物净增加额	312,938,441.16	247,712,168.69	163,563,424.57	55,681,338.10
加：期初现金及现金等价物余额	361,915,047.06	252,476,191.27	309,646,960.13	135,489,026.88
六、期末现金及现金等价物余额	674,853,488.22	500,188,359.96	473,210,384.70	191,170,364.98

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海港股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	344,997,420.00	581,119,651.38			43,288,670.53		430,248,717.10		21,302,438.66	1,420,956,897.67	344,997,420.00	754,188,769.31			43,288,670.53		245,373,174.21		11,209,929.42	1,399,057,963.47		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	344,997,420.00	581,119,651.38			43,288,670.53		430,248,717.10	0.00	21,302,438.66	1,420,956,897.67	344,997,420.00	754,188,769.31			43,288,670.53		245,373,174.21		11,209,929.42	1,399,057,963.47		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							195,942,161.36	0.00	1,385,622.48	197,327,783.84		-173,069,117.93					184,875,542.89		10,092,509.24	21,898,934.20		
(一) 净利润							208,017,071.06		1,385,622.48	209,402,693.54							208,236,898.68		1,777,511.51	210,014,410.19		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							208,017,071.06	0.00	1,385,622.48	209,402,693.54							208,236,898.68		1,777,511.51	210,014,410.19		
(三) 所有者投入和 减少资本												-173,090,25					-2,661,510.5		8,314,997.7	-167,436,77		

												9.86					9		3	2.72
1. 所有者投入资本																			6,700,000.00	6,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-173,090.259.86						-2,661,510.59	1,614,997.73	-174,136.772.72
(四) 利润分配							-12,074,909.70					-12,074,909.70							-20,699,845.20	-20,699,845.20
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,074,909.70					-12,074,909.70							-20,699,845.20	-20,699,845.20
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转													21,141.93							21,141.93
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他													21,141.93							21,141.93
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				

2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	344,997.42	581,119.65			43,288,670.53		626,190,878.46		22,688,061.14	1,618,284.61	344,997.42	581,119.65			43,288,670.53		430,248.71		21,302,438.66	1,420,956.89

母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海港股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,997,420.00	618,480,811.27			27,466,224.94		103,120,342.21	1,094,064,798.42	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		76,321,410.75	1,106,680,051.15
加：会计政策变更								0.00								
前期差错更正								0.00								
其他								0.00								
二、本年年初余额	344,997,420.00	618,480,811.27			27,466,224.94		103,120,342.21	1,094,064,798.42	344,997,420.00	657,894,995.46			27,466,224.94		76,321,410.75	1,106,680,051.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-140,872.29					184,011,969.56	183,871,097.27		-39,414,184.19				26,798,931.46	-12,615,252.73	
(一) 净利润							196,086,879.26	196,086,879.26						47,498,776.66	47,498,776.66	
(二) 其他综合收益								0.00								

上述（一）和（二）小计						196,086,879.26	196,086,879.26							47,498,776.66	47,498,776.66
（三）所有者投入和减少资本							0.00								
1. 所有者投入资本							0.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额							0.00								
3. 其他															
（四）利润分配						-12,074,909.70	-12,074,909.70							-20,699,845.20	-20,699,845.20
1. 提取盈余公积							0.00								
2. 提取一般风险准备							0.00								
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,074,909.70	-12,074,909.70							-20,699,845.20	-20,699,845.20
4. 其他															
（五）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他		-140,872.29					-140,872.29		-39,414,184.19						-39,414,184.19

四、本期期末余额	344,997,420.00	618,339,938.98			27,466,224.94		287,132,311.77	1,277,935,895.69	344,997,420.00	618,480,811.27			27,466,224.94		103,120,342.21	1,094,064,798.42
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

二、会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位）

一、公司基本情况

珠海港股份有限公司（原名珠海经济特区富华集团股份有限公司），以下简称“公司”或“本公司”，于1989年3月9日经珠海市证券委员会珠证（1989）1号文批准设立，注册地为广东省珠海市，并公开发行人股票。1993年3月2日，经中国证券监督管理委员会证券发字（1993）12号文确认发行的股票为向社会公开发行的股票，深圳证券交易所深证市字（1993）4号文同意股票1993年3月26日在深圳证券交易所上市交易。本公司的企业法人营业执照注册号为440400000142702号。

本公司于1999年9月30日召开了1999年第一次临时股东大会，审议并通过了部分资产置换方案，将全资所属的富华化纤公司、富华大厦土地使用权和在富华化纤公司中拥有的全部债权与珠海市港口企业集团有限公司（现已更名为珠海港控股集团有限公司）所拥有的中国外轮理货总公司珠海有限公司的100%股权、珠海市珠海港报关行有限公司的100%股权、珠海国际货柜码头（九洲）有限公司50%的股权、中国珠海外轮代理有限公司60%的股权进行置换。

本公司于2006年11月27日召开了2006年第二次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议并通过了重大资产置换暨关联交易事项及股权分置改革方案，将1999年置换入的上述公司股权及其他部分股权、债权、存货等资产与珠海市人民政府国有资产监督管理委员会所拥有的珠海功控集团有限公司的100%股权进行置换。

本公司股本为344,997,420.00元，2006年度本公司实施股权分置改革，流通股股东每持有10股流通股股份将获得非流通股股东支付2股股份以及结合上面所述重大资产置换，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，总股本不变。截止到2010年12月31日，有限售条件股份为41,756,969股，占股份总数的12.10%，无限售条件股份为303,240,451股，占股份总数的87.90%。

2010年9月13日公司名称由“珠海经济特区富华集团股份有限公司”变更为“珠海港股份有限公司”，2010年9月16日经深圳证券交易所核准，公司证券简称由“粤富华”变更为“珠海港”。

本公司所属行业为综合类，经营范围为：港口及其配套设施的项目投资；电力项目投资；玻璃纤维制品项目投资；饮料项目投资，化工原料及化工产品项目投资。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认

的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）计量属性

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。本年报表项目的计量属性未发生变化。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券

利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原

则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项确认标准	应收账款金额在 1,000 万元以上；其他应收款金额在 500 万元以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

2、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

3、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1-账龄分析法组合	账龄分析法，公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现实情况确定以应收款项的账龄作为信用风险特征组合确定。

(2) 账龄分析法坏账准备计提比例

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	50	50

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

本公司从事房地产开发的成员单位，房地产企业存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、本公司从事房地产开发的成员单位按下列方法进行存货成本核算

(1) 成本归集方法：开发项目时按不同的成本对象-住宅、商铺、写字楼、车库等开发产品明细进行归集各自的成本，并按成本对象的直接成本费用直接计入该产品成本中，不能直接分辨成本对象项目的成本费用按相应的比例分配。

(2) 开发产品：在建设期间，以实际支付和已确认的成本计算。工程完成后，对尚未支付的工程价款及其他费用，按已订合同和估计的应付费用预提计入开发产品成本。工程决算后，按决算书调整开发产品成本。

(3) 开发用土地：

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用：

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(5) 借款费用：为开发房地产项目而发生的，符合规定资本化条件的，在所开发的房地产项目达到预定可使用状态前的，计入该开发房地产项目的成本。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产企业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次摊销法；

(2) 包装物采用一次摊销法。

(十三) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（其他实质上构成投资的具体内容和认定标准为：对被投资单位的长期债权，该债权没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的，实质上构成对被投资单位的净投资）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	4-15	5	6.33-23.75
运输设备	5-6	5	15.83-19
其他设备	3-5	5	19-31.67
房屋装修支出	5-10	0	10-20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不再转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结

果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

房地产销售在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本

乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十七) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	应税收入或劳务	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及注册在珠海经济特区公司企业所得税税率从2008年起5年内逐步过渡到法定税率。其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

四、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海港置业开发有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	5,000.00	港口投资开发、仓储服务（不含危险品仓储）、基础设施项目投资开发，商务服务（不含许可经营项目）	13,826.42	---	100	100	是	---	---	---
珠海港物流发展有限公司（前身为珠海富华进出口有限公司）	全资子公司	珠海市	贸易业	11,500.00	按珠海市外经委批复开展进出口业务（具体商品按珠外经字（1988）291号及（1992）206号文执行）；化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、建筑材料、五金交电、日用百货、纺织品、针织品、纺织原料（不含皮棉）、汽车零部件、矿产品（不含许可经营项目）、机电设备、电气机械及其零件、办公用品的批发、零售；装卸服务；陆路国际货物运输代理、国内货运代理、仓储服务（不含危	12,283.10	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
					险品仓储); 物业管理 (凭资质证经营)								
珠海富华投资有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	2,500.00	投资咨询	2,500.00	---	100	100	是	---	---	---
珠海港富物业管理有限公司 (前身为珠海经济特区富华物业管理公司)	全资子公司	珠海市	服务业	300.00	物业管理 (凭资质证经营) 等	500.00	---	100	100	是	---	---	---
珠海高栏商业中心城市有限公司	全资子公司的子公司	珠海市	港口投资开发	5,000.00	商业批发、零售 (不含许可经营项目)、港口的投资开发	5,000.00	---	100 (间接)	100 (间接)	是	---	---	---
珠海港电力能源有限公司	全资子公司	珠海市	电力项目投资	5,000.00	电力项目投资及其他项目投资等	5000.00	---	100	100	是	---	---	---

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海功控集团有	全资子	珠海	实业	30,000.00	资产经营; 实业投资、开发 (具体项目另	42,441.71	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
限公司	公司	市	投资		行申报)								
珠海经济特区电力开发集团有限公司	全资子公司	珠海市	电力项目投资	15,000.00	电力项目投资及其他项目投资等	15,000.03	---	100(间接)	100(间接)	是	---	---	---
珠海外轮理货有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	750.00	国际、国内航线船舶的理货业务；国际、国内集装箱理箱业务；集装箱装、拆箱理货业务；货物的计量、丈量业务；监装、监卸业务；货损、箱损检定等业务	1,798.85	---	84	84	是	196.69	---	---
中国珠海外轮代理有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	1,200.00	在珠海口岸从事国际船舶代理业务(有效期至2011年6月30日)、货运代理、报关代理	1,469.33	---	60	60	是	1084.50	---	---
珠海外代国际货运有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	500.00	按珠海市外经委批复开展出口业务(具体商品按珠外经字(1997)104号文执行)；国际货运代理	443.37	---	60	60	是	299.94	---	---
珠海市珠海港报关行有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	250.00	代理船舶、货物、箱体的报关业务	619.48	---	100	100	是	---	---	---
珠海港信航务有限公司	全资子公司	珠海市	运输业	5,000.66	广东省沿海各港间拖船运输(许可证有效期至2015年6月18日)，船舶零配件、普通机械、电器机械及器材的批发、零售、港口航道工程、河流疏浚工程(凭资质证书)	7,079.61	---	100	100	是	---	---	---

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
					经营), 灯塔及航标管理、咨询服务。								
珠海港晟物流有限公司	控股子公司	珠海市	运输业	1,050.00	危险货物运输(2类1项)、货物专用运输(集装箱)(有效期至2014年8月6日)	293.68	---	100(间接)	100(间接)	是	---	---	---
珠海市集装箱运输有限公司	全资子公司	珠海市	运输业	1,083.12	货物专用运输(集装箱)(许可证有效期至2014年9月30日); 装卸服务, 仓储服务(不含易燃易爆物品和危险化学品); 商业批发、零售(不含许可经营项目)	615.52	---	100(间接)	100(间接)	是	---	---	---
深圳市珠港集装箱运输有限公司	全资子公司的子公司	深圳市	运输业	1,030.00	道路普通货物运输、集装箱运输; 集装箱空箱堆存、搬运装卸(危险物品除外); 国际货运代理	1,030.00	---	80.5825(间接)	100(间接)	是	---	---	---

珠海市集装箱运输有限公司持有的深圳市珠港集装箱运输有限公司 19.4175%股权变更登记手续尚在办理中。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海富华风能开发有限公司	全资子公司的控股子公司	珠海市	能源开发	13,900.00	风能开发	13,605.00	---	95 (间接)	95 (间接)	是	687.68	---	---
珠海汇通物流有限公司	全资子公司的子公司	珠海市	运输业	3,000.00	普通货运、货物专用运输 (集装箱)、危险货物运输 (3 类), 仓储服务 (以上有效期至 2011 年 3 月 31 日); 国内船舶代理、货物运输代理; 商业批发、零售 (不含许可经营项目)	3,927.07	---	100 (间接)	100 (间接)	是	---	---	---

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年同期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：公司出资人民币 5000 万元新设立珠海港电力能源有限公司。2011 年 3 月 30 日，公司设立手续已办理完毕，取得企业法人营业执照。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
珠海港电力能源有限公司	50,109,585.43	109,585.43

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	---	---	175,895.20	---	---	115,674.06
港币	---	---	---	638.81	0.8509	562.83
美元	---	---	---	---	---	---
欧元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	175,895.20	---	---	116,236.89
银行存款						
人民币	---	---	667,801,680.32	---	---	334,470,960.55
港币	588,669.33	0.8316	489,540.90	738,996.46	0.8509	628,823.78
日元	1.00	0.08024	0.08	1.00	0.08126	0.07
美元	586,218.96	6.4716	3,794,513.03	1,598,064.62	6.6227	10,624,148.70
欧元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	672,085,734.33	---	---	345,723,933.10
其他货币资金						
人民币	---	---	2,591,858.69	---	---	16,074,877.07

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	---	---	---	---	---	---
欧元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	2,591,858.69	---	---	16,074,877.07
合计	---	---	674,853,488.22	---	---	361,915,047.06

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	---	---
信用证保证金	335,000.00	---
履约保证金	---	300,689.76
合计	335,000.00	300,689.76

其他货币资金 2,571,377.34 元为本公司存放于证券公司营业部的投资款。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	10,139,625.00	1,025,200.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	---	---
合计	10,139,625.00	1,025,200.00

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,320,923.46	53.65	1,449,627.70	3	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,454,836.93	6.06	5,454,836.93	100	5,454,836.93	12.05	5,454,836.93	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏	36,297,633.63	40.29	1,381,492.20	3.81	39,802,093.41	87.95	1,492,253.10	3.75

账准备组合								
组合小计	36,297,633.63	40.29	1,381,492.20	3.81	39,802,093.41	87.95	1,492,253.10	3.75
合计	90,073,394.02	100	8,285,956.83	9.20	45,256,930.34	100	6,947,090.03	15.35

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：
对有证据表明可能发生了减值的应收账款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	35,263,278.65	97.15	1,057,898.36	39,055,402.75	98.12	1,171,662.08
1 至 2 年 (含 2 年)	455,139.01	1.25	45,513.90	128,060.95	0.32	12,806.09
2 至 3 年 (含 3 年)	57,640.26	0.16	17,292.08	7,649.60	0.02	2,294.88
3 年以上	521,575.71	1.44	260,787.86	610,980.11	1.54	305,490.05
合计	36,297,633.63	100.00	1,381,492.20	39,802,093.41	100	1,492,253.10

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	备注
耀达国际制衣厂	3,494,600.48	3,494,600.48	100	
小林纺织有限公司	1,765,142.35	1,765,142.35	100	
苏记香港有限公司	132,377.22	132,377.22	100	
珠海嘉特制衣厂	62,716.88	62,716.88	100	
合计	5,454,836.93	5,454,836.93		

3、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项情况。

5、本报告期无实际核销的应收账款情况

6、期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中山市沙溪镇广明百货商行	非关联方	48,320,923.46	1 年以内	53.65
耀达国际制衣厂	非关联方	3,494,600.48	3 年以上	3.88

珠海格力电器股份有限公司	非关联方	3,411,322.68	1年以内	3.79
广东中外运船务代理有限公司珠海分公司	非关联方	3,384,833.00	1年以内	3.76
佛山诚通纸业有限公司	非关联方	2,019,921.83	1年以内	2.24
合计		60,631,601.45		67.31

8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
珠海可口可乐饮料有限公司	全资子公司的合营企业	680,770.28	0.76
珠海港达供应链管理有限公司	实际控制人的子公司	9,867.00	0.01
珠海碧辟化工有限公司	合营企业	656,738.23	0.73
珠海港高栏港务有限公司	实际控制人的子公司	110,748.63	0.12
合计		1,458,124.14	1.62

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	45,873,233.81	66.08	40,076,080.74	76.16
1至2年	23,543,074.00	33.91	12,538,860.00	23.83
2至3年	---	---	---	---
3年以上	7,998.00	0.01	7,998.00	0.01
合计	69,424,305.81	100.00	52,622,938.74	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏宇杰钢机有限公司	非关联方	23,754,486.82	1至2年	尚未结算
广东火电工程总公司	非关联方	9,031,396.07	1年以内	尚未结算
广西来宾东糖石龙有限公司	非关联方	3,550,000.00	1年以内	尚未结算
广西来宾东糖集团有限公司	非关联方	3,550,000.00	1年以内	尚未结算
山东达驰电气有限公司	非关联方	2,092,160.00	1年以内	尚未结算

合 计		41,978,042.89		
-----	--	---------------	--	--

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00
其中：（1）定期存款利息	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00
2. 账龄一年以上的应收利息	---	---	---	---
合计	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	26.81	15,000,000.00	100	15,000,000.00	28.24	15,000,000.00	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,054,297.85	12.61	7,054,297.85	100	7,054,297.85	13.28	7,054,297.85	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	33,899,818.32	60.58	3,221,182.28	9.50	31,054,198.86	58.48	3,447,299.24	11.10
组合小计	33,899,818.32	60.59	3,221,182.28	9.50	31,054,198.86	58.48	3,447,299.24	11.10
合计	55,954,116.17	100	25,275,480.13	45.17	53,108,496.71	100	25,501,597.09	48.02

其他应收款种类的说明：

（1）单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：对有证据表明可能发生了减值的其他应收款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	28,117,783.60	82.94	843,533.51	25,169,078.02	81.05	755,072.35
1 至 2 年 (含 2 年)	1,062,396.57	3.13	106,239.66	537,322.91	1.73	53,732.29
2 至 3 年 (含 3 年)	442,049.80	1.30	132,614.94	177,021.80	0.57	53,106.54
3 年以上	4,277,588.35	12.62	2,138,794.17	5,170,776.13	16.65	2,585,388.06
合计	33,899,818.32	100.00	3,221,182.28	31,054,198.86	100	3,447,299.24

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
珠海粤琴发展公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	尚在诉讼中
北方实业公司	4,073,914.50	4,073,914.50	100	欠款追索无果
王湘华、徐海鲁	805,373.29	805,373.29	100	诉讼后未有足额财产执行
东莞荣来有限公司	667,827.42	667,827.42	100	多年欠款，追索无果
广东中外运船务代理有限公司珠海分公司	485,000.00	485,000.00	100	多年欠款，追索无果
史东泉	470,000.00	470,000.00	100	多年欠款，追索无果
其他小计	552,182.64	552,182.64	100	多年欠款，追索无果
合计	22,054,297.85	22,054,297.85		

3、本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
北京国药昌盛科技发展有限公司	非关联方	18,833,641.68	1 年以内	33.66	股权转让结算款

珠海粤琴发展公司	非关联方	15,000,000.00	3年以上	26.81	委托贷款
北方实业公司	非关联方	4,073,914.50	3年以上	7.28	往来款
应收补贴款	非关联方	2,503,682.03	1年以内	4.47	出口退税款
珠海建安建筑装饰工程公司	非关联方	2,000,000.00	3年以上	3.57	代垫款
合 计		42,411,238.21		75.80	

7、其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	实际控制人的合营公司	560.00	0.002
珠海港高栏港务有限公司	实际控制人的全资子公司	110.80	---
合 计		670.80	0.002

(七) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回原因	相关款项是否 发生减值是 (否)
1. 账龄一年以内的 应收股利	123,368,937.77	102,768,408.00	123,368,937.77	102,768,408.00		
其中：（1）珠海经济 特区广珠发电有 限责任公司	123,368,937.77	---	123,368,937.77	---		
（2）珠海碧辟化工 有限公司	---	102,768,408.00	---	102,768,408.00	被投资单位尚 未支付	否
2. 账龄一年以上的 应收股利	---	---	---	---	---	
合计	123,368,937.77	102,768,408.00	---	102,768,408.00		

1、本公司全资子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司（以下简称“电力集团公司”）根据参股 18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司（以下简称“广珠公司”）2010年12月31日的董事局决议，对宣告广珠公司按股东实际出资比例以现金方式分配2009年股东利润678,597,017.45元，按其出资比例18.18%确认应收股利123,368,937.77元。上述应收股利电力集团公司于2011年1月收到。

2、本公司根据参股15%的珠海碧辟化工有限公司（以下简称“碧辟公司”）2011年6

月 17 日的董事会决议,对宣告碧辟公司按股东实际出资比例以现金方式分配 2010 年股东利润 1,485,122,717.00 元,按出资比例 15%确认应收股利 222,768,408.00 元。2011 年 6 月已收到 120,000,000 元。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,145,372.99	---	1,145,372.99	1,218,302.08	---	1,218,302.08
在产品	---	---	---	---	---	---
库存商品	---	---	---	---	---	---
开发成本	---	---	---	---	---	---
开发产品	---	---	---	---	---	---
低值易耗品及包装物	25,310.00	---	25,310.00	25,310.00	---	25,310.00
合计	1,170,682.99	---	1,170,682.99	1,243,612.08	---	1,243,612.08

2、 存货跌价准备

本期无存货跌价准备

(九) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁	---	---
其中：未实现融资收益	---	---
其他	108,870,930.00	108,870,930.00
合计	108,870,930.00	108,870,930.00

长期应收款为本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司对投资比例为 18.18%的珠海经济特区广珠发电有限责任公司的股东无息贷款,账龄为 3 年以上,该公司另一方股东按股权比例提供对等的股东无息贷款。

(十)对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
珠海可口可乐饮料有限公司	50 (间接)	50 (间接)	45,717.04	26,157.09	19,559.95	43,050.43	930.1
二、联营企业							
珠海富华复合材料有限公司	38.33 (间接)	38.33 (间接)	91,825.9	42,039.12	49,786.78	8,388.07	-191.89
珠海裕富通聚酯有限公司	35	35	14,355.07	-104.39	14,459.46	63.79	-523.43
珠海新源热力有限公司	20 (间接)	20 (间接)	9083.42	5981.73	3,101.68	1,746.48	-39.56
武汉烽火富华电气有限公司	45 (间接)	45 (间接)	5,617.53	2,244.27	3,373.26	637.51	-320.38
神华粤电珠海港煤炭码头有限公司	30	30	52,014.40	19.64	51,994.76	---	-5.24

(十一)长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海富华复合材料有限公司	权益法	205,209,509.02	207,161,045.46	-735,506.44	206,425,539.02	38.33 (间接)	38.33 (间接)	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海可口可乐饮料有限公司	权益法	52,915,700.49	90,500,659.62	4,650,512.49	95,151,172.12	50 (间接)	50 (间接)	---	---	---	---
珠海裕富通聚酯有限公司	权益法	70,000,000.00	51,184,475.23	-1,832,000.95	49,352,474.28	35	35	---	---	---	---
珠海经济特区南华国际电力工程有限公司	权益法	1,806,736.00	1,044,353.64		1,044,353.64	28 (间接)	28 (间接)	---	---	---	---
珠海新源热力有限公司	权益法	6,000,000.00	2,682,490.74	3,520,878.02	6,203,368.76	20 (间接)	20 (间接)	---	---	---	---
武汉烽火富华电气有限公司	权益法	25,700,000.00	11,840,616.16	7,558,302.71	19,398,918.87	45 (间接)	45 (间接)	---	---	---	---
神华粤电珠海港煤炭码头有限公司	权益法	210,000,000.00	---	209,984,268.60	209,984,268.60	30	30	---	---	---	---
权益法小计		571,631,945.51	364,413,640.85	223,146,454.44	587,560,095.29			---	---	---	---
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	成本法	80,127,806.36	80,127,806.36		80,127,806.36	18.18 (间接)	18.18 (间接)	---	---	---	---
广东珠海金湾液化天然气有限公司	成本法	13,846,915.23	13,846,915.23		13,846,915.23	3 (间接)	3 (间接)	---	---	---	---

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海东大集团股份有限公司	成本法	3,446,000.00	3,446,000.00		3,446,000.00			---	3,446,000.00		---
珠海证券有限公司	成本法	9,075,000.00	9,075,000.00		9,075,000.00	6.40	6.40	---	9,075,000.00		---
珠海碧辟化工有限公司	成本法	328,164,885.35	328,164,885.35		328,164,885.35	15	15	---	---	---	222,768,408.00
成本法小计		434,660,606.94	434,660,606.94		434,660,606.94			---	12,521,000.00	---	222,768,408.00
合计		1,006,292,552.45	799,074,247.79	223,146,454.44	1,022,220,702.23				12,521,000.00	---	222,768,408.00

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权和持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权已用作本公司的借款质押，详见附注七。

(2) 本公司参股 15%的珠海碧辟化工有限公司宣告分配 2010 年度利润，本公司应分得 222,768,408.00 元，截止本报告期已收到 12,000 万元。

2、无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(十二) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	59,595,081.90	---	---	59,595,081.90
(1) 房屋、建筑物	59,595,081.90	---	---	59,595,081.90
(2) 土地使用权	---	---	---	
2. 累计折旧和累计摊销合计	16,177,045.63	869,148.79	---	17,046,194.42
(1) 房屋、建筑物	16,177,045.63	869,148.79	---	17,046,194.42
(2) 土地使用权	---	---	---	
3. 投资性房地产净值合计	43,418,036.27	---	---	42,548,887.48
(1) 房屋、建筑物	43,418,036.27	---	---	42,548,887.48
(2) 土地使用权	---	---	---	
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	
(1) 房屋、建筑物	---	---	---	
(2) 土地使用权	---	---	---	
5. 投资性房地产账面价值合计	43,418,036.27	---	---	42,548,887.48
(1) 房屋、建筑物	43,418,036.27	---	---	42,548,887.48
(2) 土地使用权	---	---	---	---

本期折旧和摊销额 869,148.79 元。

1、期末未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面原价	累计折旧	账面净值	未办妥产权证书的原因
拱北岭秀城 6 栋 13 套房产	2,186,460.80	155,791.35	2,030,669.45	资料不齐全

2、本公司子公司珠海功控集团有限公司拥有的工业大厦（粤房地证字第 C4709804、C4709806 号，面积 1,213.01 平方米，账面价值 4,622,814.58 元）、物资大厦（粤房地证字第 C4709834、C4709835、C4709836 号，面积 8,760 平方米，账面价值 19,079,237.35 元）房产的土地使用权来源为划拨，保留划拨用地性质至 2011 年 7 月 25 日。

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	186,645,952.75	2,400,745.00		2,777,272.56	186,269,425.19
其中：房屋及建筑物	28,838,199.97			387,526.82	28,450,673.15
机器设备	112,582,310.59			230,678.00	112,351,632.59
运输设备	36,436,669.33	2,211,867.00		1,377,767.74	37,270,768.59
房屋装修支出	2,050,000.00				2,050,000.00
其他设备	6,738,772.86	188,878.00		781,300.00	6,146,350.86
项目	年初账面余额	本期增加	本期计提	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计	110,936,295.46		4,955,241.19	3,707,499.57	112,184,037.08
其中：房屋及建筑物	8,525,514.20		599,826.19	338,012.53	8,787,327.86
机器设备	71,953,691.75		3,287,653.86	565,477.77	74,675,867.84
运输设备	25,541,337.48		575,796.79	1,206,235.40	24,910,898.87
房屋装修支出	---		205,000.00	744,974.32	-539,974.32
其他设备	4,915,752.03		286,964.35	852,799.55	4,349,916.83
三、固定资产账面净值合计	75,709,657.29		---	---	74,085,388.11
其中：房屋及建筑物	20,312,685.77		---	---	19,663,345.29
机器设备	40,628,618.84		---	---	37,675,764.75
运输设备	10,895,331.85		---	---	12,359,869.72
房屋装修支出	2,050,000.00		---	---	2,589,974.32
其他设备	1,823,020.83		---	---	1,796,434.03
四、减值准备合计	---		---	---	---
其中：房屋及建筑物	---		---	---	---
机器设备	---		---	---	---
运输设备	---		---	---	---
房屋装修支出	---		---	---	---
其他设备	---		---	---	---
五、固定资产账面价值合计	75,709,657.29		---	---	74,085,388.11
其中：房屋及建筑物	20,312,685.77		---	---	19,663,345.29
机器设备	40,628,618.84		---	---	37,675,764.75
运输设备	10,895,331.85		---	---	12,359,869.72
房屋装修支出	2,050,000.00		---	---	2,589,974.32
其他设备	1,823,020.83		---	---	1,796,434.03

本期折旧额 4,955,241.19 元。

本期无由在建工程转入固定资产。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	1,778,460.33	资料不齐全	未确定
合计	1,778,460.33		

4、期末无用于抵押或担保的固定资产。

(十四) 在建工程

1、在建工程按项目分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高栏岛风电场工程	191,854,965.35	---	191,854,965.35	22,870,998.63	---	22,870,998.63
拖轮码头	9,656,810.60	---	9,656,810.60	7,153,548.30	---	7,153,548.30
5000HP 港作全回转拖船	15,744,000.00	---	15,744,000.00	7,872,000.00	---	7,872,000.00
汇通物流园一期工程	10,220,918.02	---	10,220,918.02	3,428,297.81	---	3,428,297.81
高栏商业中心	57,422,097.45	---	57,422,097.45	39,343,518.87	---	39,343,518.87
合计	284,898,791.42	---	284,898,791.42	80,668,363.61	---	80,668,363.61

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
高栏岛风电场工程	46,300 万	22,870,998.63	168,983,966.72	---	---		完成建筑和 安装工作	2,880,070.00	1,308,268.00	4.23	自筹	191,854,965.35
拖轮码头	1,000 万	7,153,548.30	2,503,262.30	---	---		95%	---	---	---	自筹	9,656,810.60
5000HP 港作全回转拖船	3,936 万	7,872,000.00	7,872,000.00	---	---		第二期	---	---	---	自筹	15,744,000.00
汇通物流园工程	2,700 万	3,428,297.81	6,792,620.21	---	---		完成部分基 础工程	---	---	---	自筹	10,220,918.02
高栏商业中心	20,000 万	39,343,518.87	18,078,578.58	---	---		完成工程概 算投资的 28.66%	161,204.57	161,204.57	---	自筹	57,422,097.45
合计		80,668,363.61	204,230,427.81	---	---			3,041,274.57	1,469,472.57	---		284,898,791.42

3、期末在建工程无需计提减值准备。

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高栏岛风电场工程	完成部分基础工程	完成建筑和安装工作，风电场正在加紧建设当中
拖轮码头	95%	处于验收阶段
5000HP 港作全回转拖船	第二期	
汇通物流园工程	完成部分基础工程	一期桩基础已完成，正进行基础开挖
高栏商业中心	完成工程概算投资的 28.66%	

(十五) 工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	54,566,588.27	108,209,486.37	117,757,617.00	45,018,457.64
合计	54,566,588.27	108,209,486.37	117,757,617.00	45,018,457.64

(十六) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	60,167,576.34	59,000.00	---	60,226,576.34
(1) 土地使用权	41,546,752.58	---	---	41,546,752.58
(2) 船舶拖带特许经营权	16,780,000.00	---	---	16,780,000.00
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	1,840,823.76	59,000.00	---	1,899,823.76
2、累计摊销合计	10,000,808.66	1,434,530.51	---	11,435,339.17
(1) 土地使用权	422,038.50	415,467.53	---	837,506.03
(2) 船舶拖带特许经营权	8,389,999.90	839,000.03	---	9,228,999.93
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	1,188,770.26	180,062.95	---	1,368,833.21
3、无形资产账面净值合计	50,166,767.68	---	---	48,791,237.17
(1) 土地使用权	41,124,714.08	---	---	40,709,246.55
(2) 船舶拖带特许经营权	8,390,000.10	---	---	7,551,000.07
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	652,053.50	---	---	530,990.55

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
4、无形资产减值准备合计	---	---	---	
(1) 土地使用权	---	---	---	---
(2) 船舶拖带特许经营权	---	---	---	---
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	---	---	---	---
5、无形资产账面价值合计	50,166,767.68	---	---	48,791,237.17
(1) 土地使用权	41,124,714.08	---	---	40,709,246.55
(2) 船舶拖带特许经营权	8,390,000.10	---	---	7,551,000.07
(3) 专有技术	---	---	---	---
(4) 管理软件	652,053.50	---	---	530,990.55

本期摊销额 1,434,530.51 元。

(1) 本公司子公司珠海港信航务有限公司船舶拖带特许经营权以珠海荣正房地产评估咨询有限公司珠荣正[2005]估字 Z075 号资产评估报告书对珠海海安有限责任公司的无形资产(船舶拖带特许经营权)评估值 16,780,000.00 元作入账依据。

(2) 本公司子公司珠海汇通物流有限公司的土地使用权原值 20,453,769.86 元、净值 20,031,731.36 元的土地使用权证尚未办妥。

2、期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十七) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
珠海富华风能开发有限公司	5,643,210.91	---	---	5,643,210.91	---
合计	5,643,210.91	---	---	5,643,210.91	---

2008 年 1 月，本公司子公司珠海经济特区电力开发集团有限公司通过非同一控制下企业合并取得对珠海富华风能开发有限公司的控制，合并成本 875.00 万元，取得该公司可辨认净资产公允价值 310.68 万元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉 5,643,210.91 元。本期末结合对该公司高栏岛风电场工程的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公室装修款	325,188.80	5,938,895.74	196,401.41	---	6,067,683.13	

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋租赁费	540,000.00		16,875.00	---	523,125.00	
风电项目道路用地租金	3,582,839.54		90774.66	---	3,492,064.88	
合计	4,448,028.34	5,938,895.74	304,051.07	0.00	10,082,873.01	

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	924,047.53	900,265.62
可抵扣亏损	14,202.30	14,202.30
预提未付工资	---	174,410.18
小计	938,249.83	1,088,878.10
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	103,491.95	85,603.40
丧失控制权的子公司剩余股权公允价值变动	4,082,084.91	4,082,084.91
无形资产评估增值	3,761,316.47	3,808,556.38
固定资产评估增值	1,384,750.36	1,620,949.91
小计	9,331,643.69	9,597,194.60

(二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	32,448,687.12	1,564,983.56	---	---	34,013,670.68
长期股权投资减值准备	12,521,000.00	---	---	---	12,521,000.00
合计	44,969,687.12	1,564,983.56	---	---	46,534,670.68

(二十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额

质押借款	---	90,000,000.00
保证借款	---	---
信用借款	---	---
保证及抵押借款	---	---
合计	---	90,000,000.00

(二十二) 应付账款

1、应付账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	146,659,378.62	47,069,588.20
1至2年	187,783.20	811,642.25
2至3年	2,227.00	2,302.55
3年以上	4,096,192.67	4,096,192.67
合计	150,945,581.49	51,979,725.67

2、期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
武汉烽火富华电气有限公司	562,211.99	562,211.99
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	156,063.58	118,783.33
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	1,982,291.70	1,872.00
珠海港高栏港务有限公司	2,203,776.72	2,769,676.01
珠海可口可乐饮料有限公司	51,849,030.22	16,662,688.45
合计	56,753,374.21	20,115,231.78

4、账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
建安建筑装饰工程公司	3,041,768.09	尚未支付	
江苏一建一处	559,153.64	尚未支付	
珠海市建筑设计院	187,783.20	尚未支付	
湖南设计院	160,000.00	尚未支付	
合计	3,948,704.93		

(二十三) 预收款项

1、预收款项按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	16,419,246.35	13,004,843.62
1 至 2 年	124,595.24	340,850.87
2 至 3 年	86,722.20	70,505.00
3 年以上	545,682.43	175,970.38
合计	17,176,246.22	13,592,169.87

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无预收关联方款项。

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
富华广场房款	341,818.80	尚未支付
合计	341,818.80	

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,013,271.56	22,981,635.93	25,529,815.99	5,465,091.50
(2) 职工福利费	---	2,084,024.03	1,958,036.41	125,987.62
(3) 社会保险费	469,663.90	1,633,525.46	1,697,906.45	405,282.91
(4) 住房公积金	---	1,579,606.04	1,575,663.94	3,942.10
(5) 辞退福利	200,000.00	2,300.00	2,300.00	200,000.00
(6) 工会经费和职工教育经费	1,465,046.59	757,254.46	809,727.97	1,412,573.08
(7) 其他	264,999.80	30,500.00	102,848.72	192,651.08
合计	10,412,981.85	29,068,845.92	31,676,299.48	7,805,528.29

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-27,582,771.16	-9,159,469.69
营业税	908,322.64	1,109,025.38
企业所得税	1,598,958.05	3,271,084.90
个人所得税	213,614.58	249,483.88
城市维护建设税	80,664.66	83,141.18
房产税	60,233.09	90,570.91

土地增值税		---
教育费附加	44,718.79	33,464.57
印花税	40,443.70	101,829.14
堤围防护费	18,357.50	30,185.45
其他	7,353.76	7,938.00
合计	-24,610,104.39	-4,182,746.28

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	---	120,027.78
应付债券利息	11,364,383.56	---
短期借款应付利息	---	119,475.00
合计	11,364,383.56	239,502.78

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
应付股东股利	8,070,779.67	6,617,120.56	部分法人股东和流通股股东尚未领取股利
合计	8,070,779.67	6,617,120.56	

(二十八) 其他应付款

1、其他应付款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	223,073,139.52	65,405,532.22
1至2年	875,465.32	10,514,883.75
2至3年	918,868.71	4,602,532.56
3年以上	25,517,532.17	13,880,805.31
合计	250,385,005.72	94,403,753.84

2、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
珠海富华复合材料有限公司	160,000,000.00	---
珠海普洛斯格力物流园发展有限公司	16,000.00	---
珠海港通投资发展有限公司	20,000.00	---
珠海港高栏港务有限公司	1,767.90	---
珠海港控股集团有限公司	---	8,733,926.06
珠海市港金实业发展有限公司	---	2,800,000.00

合计	160,037,767.90	11,533,926.06
----	----------------	---------------

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
珠海市财政局	16,959,420.00	代收款
合计	16,959,420.00	

5、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
珠海富华复合材料有限公司	160,000,000.00	收取搬迁补偿款	
珠海汇华基础设施投资有限公司	25,000,000.00	往来款	
珠海市财政局	16,959,420.00	代收款	
广东火电工程总公司	11,325,946.58	工程保证金	
中国远洋物流有限公司	2,138,978.00	信息咨询费	
北京国药昌盛科技发展有限公司	1,171,773.98	处置贵阳房地产开发有限公司 应付往来款	

(二十九) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	---	72,500,000.00
抵押借款	---	---
保证借款	55,500,000.00	45,500,000.00
合计	55,500,000.00	118,000,000.00

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2010-1-4	2025-1-3	人民币	浮动利率	---	26,000,000.00	---	26,000,000.00
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2010-11-18	2015-11-17	人民币	浮动利率	---	19,500,000.00	---	19,500,000.00
中国建设银行股份有限公司珠海市分行	2011-1-4	2015-10-31	人民币	基准利率	---	5,000,000.00		---
交通银行股份有限公司珠海分行	2011-1-4	2015-10-31	人民币	基准利率	---	5,000,000.00		---
交通银行股份有限公司珠海分行	2010-12-6	2015-12-6	人民币	浮动利率	---	---		72,500,000.00
合计					---	55,500,000.00	---	118,000,000.00

(三十) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
公司债券	492,930,000.00	---
合计	492,930,000.00	---

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	5,622,083.28	5,622,083.28
合计	5,622,083.28	5,622,083.28

原因详见本财务报表附注十（五）7。

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	29,875,041.00	---	---	---	---	---	29,875,041.00
(3) 其他内资持股	11,881,928.00	---	---	---	---	---	11,881,928.00
其中：							
境内法人持股	11,855,800.00	---	---	---	---	---	11,855,800.00
境内自然人持股（高管股）	26,128.00	---	---	---	---	---	26,128.00

(4) 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	41,756,969.00	---	---	---	---	---	41,756,969.00
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	303,240,451.00	---	---	---	---	---	303,240,451.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	303,240,451.00	---	---	---	---	---	303,240,451.00
合计	344,997,420.00	---	---	---	---	---	344,997,420.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	621,445,640.95	---	---	621,445,640.95
（2）同一控制下企业合并的影响	-81,304,407.48	---	---	-81,304,407.48
（3）其他	2,078,730.26	---	---	2,078,730.26
小计	542,219,963.73	---	---	542,219,963.73
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	21,141.93	---	---	21,141.93
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	---	---	---	---
（3）其他	38,878,545.72	---	---	38,878,545.72
小计	38,899,687.65	---	---	38,899,687.65
合计	581,119,651.38	---	---	581,119,651.38

1、期末同一控制下企业合并的影响-81,304,407.48元，其中本公司2010年购买实际控制人珠海港控股集团有限公司的7家物流企业，属于同一控制下企业合并，在合并日因购买价与被合并方净资产份额的差额-39,414,184.19元，因合并日对被合并方在企业合并前实现的留存收益归属于本公司的部分41,890,223.29元（其中盈余公积15,822,445.59元、未分配利润26,067,777.70元），自本公司资本公积转入盈余公积和未分配利润，减少资本公积41,890,223.29元。

2、期末资本溢价（股本溢价）—其他2,078,730.26元系本公司本期处置不丧失控制权的子公司部分股权，其处置价款与处置股权相对应享有子公司净资产的差额计入本科目。

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,288,670.53	---	---	43,288,670.53
合计	43,288,670.53	---	---	43,288,670.53

(三十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	430,248,717.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,017,071.06	
减：提取法定盈余公积	---	
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖励基金	---	
提取一般风险准备	---	
应付普通股股利	12,074,909.70	每 10 股分派股利 0.35 元（含税）
转作股本的普通股股利	---	
其他		
期末未分配利润	626,190,878.46	

1、根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日本公司总股本 344,997,420 股为基数，向全体股东每 10 股分派股利 0.35 元（含税），共计派发股利 12,074,909.70 元。

(三十六) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	185,367,775.72	176,716,177.53
其他业务收入	4,119,709.45	11,043,179.58
主营业务成本	154,452,111.40	126,574,619.49
其他业务成本	998,661.70	7,826,139.17

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	---	---	87,373,824.04	64,505,274.50
(2) 商业	182,216,408.40	151,986,342.21	85,841,206.24	59,738,815.59
(3) 物业管理	3,151,367.32	2,465,769.19	3,501,147.25	2,330,529.40
合计	185,367,775.72	154,452,111.40	176,716,177.53	126,574,619.49

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物流服务	86,966,352.64	59,747,475.96	65,648,306.66	40,124,364.43
物业管理	3,151,367.32	2,465,769.19	3,501,147.25	2,330,529.40

内销贸易	83,923,724.26	81,088,334.26	12,303,179.59	12,038,209.65
出口贸易	11,326,331.50	11,150,531.99	7,889,719.99	7,576,241.51
中成药	---	---	7,634,781.56	2,774,586.35
玻璃纤维布	---	---	79,739,042.48	61,730,688.15
合计	185,367,775.72	154,452,111.40	176,716,177.53	126,574,619.49

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	174,041,444.22	359,585,019.45	115,390,779.09	76,210,594.39
国外	11,326,331.50	11,150,531.99	61,325,398.44	50,364,025.10
合计	185,367,775.72	154,452,111.40	176,716,177.53	126,574,619.49

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	70,946,184.11	37.44
第二名	9,366,693.77	4.94
第三名	5,706,587.55	3.01
第四名	5,172,820.50	2.73
第五名	4,975,908.65	2.63
合计	96,168,194.58	50.75

（三十七）营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
堤围防护费	93,684.69	111,167.57
城市维护建设税	200,585.59	798,165.64
营业税	2,349,662.58	2,340,144.03
教育费附加	140,360.66	350,387.05
土地增值税	---	2,840.00
房产税	473,458.18	330,272.21
土地使用税	---	11,726.09
其他	1,144.00	1,958,087.88
合计	3,258,895.70	3,955,891.39

（三十八）销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用合计	2,050,342.99	6,806,471.47
其中：工资	953,524.73	1,847,935.86
职工福利	143,132.60	65,639.98
销售佣金及代销手续费	---	1,880,000.00
差旅费	16,102.80	798,953.00
业务招待费	134,975.70	118,607.20
运输费	500.00	1,325,100.16

2、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用合计	28,310,081.48	37,462,805.69
其中：工资	9,092,717.56	10,723,192.75
福利及奖励费	1,395,678.25	2,043,745.55
聘请中介机构费	1,899,495.00	1,284,834.00
折旧费	1,201,823.31	7,216,414.86
办公费	1,493,460.57	1,326,494.96
汽车费用	1,132,061.28	1,194,621.29
信息咨询费	784,936.00	2,756,330.00
业务招待费	1,767,438.09	1,722,426.77
无形资产摊销	1,434,530.51	1,102,102.52

3、财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	14,074,324.66	8,035,889.61
减：利息收入	6,120,187.82	2,323,539.51
汇兑损益	241,872.51	678,136.41
其他	83,868.98	177,456.54
合计	8,279,878.33	6,567,943.05

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

坏账损失	1,564,983.56	3,246,163.60
合计	1,564,983.56	3,246,163.60

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-1,368,347.70	-3,539,367.63
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	---	---
合计	-1,368,347.70	-3,539,367.63

(四十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	222,768,408.00	93,132,870.90
权益法核算的长期股权投资收益	546,454.44	3,076,768.67
处置长期股权投资产生的投资收益		4,571,654.41
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,298,591.70	-2,728,687.40
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	---	---
处置交易性金融资产取得的投资收益	---	---
合计	222,016,270.74	98,052,606.58

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
珠海市碧辟化工有限公司	222,768,408.00	93,132,870.90	本期收到现金分红
合计	222,768,408.00	93,132,870.90	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
珠海裕富通聚酯有限公司	-1,832,000.95	-2,099,095.27	被投资单位净

			利润变动
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	-----	-1,409.08	被投资单位净利润变动
南华国际电力工程有限公司	0	-44,602.20	被投资单位净利润变动
武汉烽火富华电气有限公司	-1,441,697.29	-607,213.50	被投资单位净利润变动
珠海可口可乐饮料有限公司	4,650,512.49	3,901,021.42	被投资单位净利润变动
珠海富华复合材料有限公司	-735,506.44	1,928,067.30	被投资单位净利润变动
珠海新能源热力有限公司	-79,121.98	-----	被投资单位净利润变动
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	-15,731.40	-----	被投资单位净利润变动
合计	546,454.44	3,076,768.67	

4、本公司投资收益汇回无重大限制。

(四十二) 营业外收入

1、营业外收入按项目披露

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	689,575.02	181,346.00	689,575.02
其中：处置固定资产利得	689,575.02	39,610.00	689,575.02
政府补助	101,940.00	28,626.00	101,940.00
罚款收入	221,320.00	12,658.00	221,320.00
废品收入	---	362,614.29	---
其他	209,563.34	59,729.64	209,563.34
合计	1,222,398.36	644,973.93	1,222,398.36

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额

项目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 出口退税征退差补助资金	---	28,626.00
(2) 桂山镇人民政府挖潜改造资金	101,940.00	---
合计	101,940.00	28,626.00

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	103,972.40	178,434.92	103,972.40
其中：固定资产处置损失	103,972.40	178,434.92	103,972.40
对外捐赠	3,072.00	202,073.40	3,072.00
其中：公益性捐赠支出	---	1,454,116.68	---
罚款及滞纳金支出	20,582.93	158,266.30	20,582.93
其他	130,404.74	2,108,258.10	130,404.74
合计	258,032.07	2,164,580.32	258,032.07

(四十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,897,048.44	2,612,084.90
递延所得税调整	-114,922.64	231,942.90
合计	2,782,125.80	2,844,027.80

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上年同期金额
基本每股收益	0.60	0.25
稀释每股收益	0.60	0.25

上述数据采用的计算公式详见本财务报表附注十二（二）。

(四十六) 现金流量表附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
合计	295,544,772.19
其中：代收海运费、报关税费等	113,346,100.72
收复材公司搬迁补偿款	160,000,000.00

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
合计	158,120,419.66
其中：暂付进口报关税费、代支海运费等	121,852,629.88

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收回受限制的货币资金	192,767.10
合计	192,767.10

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
公司债发行登记费	27,396.53
合计	27,396.53

(四十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	208,017,071.06	84,703,988.95
加：资产减值准备	1,564,983.56	3,246,163.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,955,241.19	7,490,663.31
无形资产摊销	1,434,530.51	1,102,102.52
长期待摊费用摊销	304,051.07	461,917.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-585,602.62	154,184.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,368,347.70	3,539,367.63
财务费用（收益以“－”号填列）	8,279,878.33	6,567,943.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-222,016,270.74	-98,052,606.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	150,628.27	120,187.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-265,550.91	-4,373,063.99

项 目	本期金额	上年同期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-72,929.09	52,993,495.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,350,700.37	-25,943,398.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	200,188,271.56	-104,748,339.54
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	139,971,949.52	-72,737,394.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	674,853,488.22	473,210,384.70
减：现金的年初余额	361,915,047.06	309,646,960.13
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	312,938,441.16	163,563,424.57

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上年同期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	---	39,270,700.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	---	39,270,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	11,263,304.15
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	---	28,007,395.85
4、取得子公司的净资产	---	34,909,991.32
流动资产	---	17,587,837.22
非流动资产	---	17,995,184.23
流动负债	---	673,030.13
非流动负债	---	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	---	---
1、处置子公司及其他营业单位的价格	---	155,570,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	155,570,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	23,732,384.46
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	131,837,615.54
4、处置子公司的净资产	---	294,015,522.96
流动资产	---	183,928,873.86

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产	---	462,532,276.38
流动负债	---	85,399,927.28
非流动负债	---	267,045,700.00

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	674,853,488.22	361,915,047.06
其中：库存现金	175,895.20	116,236.89
可随时用于支付的银行存款	672,085,734.33	345,723,933.10
可随时用于支付的其他货币资金	2,591,858.69	16,074,877.07
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	674,853,488.22	361,915,047.06

六、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
珠海港控股集团有限公司	第一大股 东	有限责任 公司(国有 独资)	珠海市	杨润贵	综合	300,000	16.40	25.06	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	68247051-9
珠海市人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制 人	国有资产 管理机构	珠海市	劳志伟	行政机构	---	---	25.06 (间接)	---	71924557

2010年1月14日本公司根据珠海市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）珠国资[2010]15号《关于无偿划转富华集团股份有限公司市属国有股权的通知》，经珠海市人民政府同意，市国资委持有本公司16.4%股权（56,568,194股）无偿划转给珠海港控股集团有限公司（以下简称“珠海港集团”）持有，并将珠海市纺织工业集团公司持有本公司6.78%股权（23,407,041股）及该公司全资子公司珠海冠华轻纺总公司持有本公司1.88%股权（6,468,000股）合计8.66%股权（29,875,041股）对应的表决权委托给珠海港集团行使，并将该股权对应的收益权移交给珠海港集团拥有。上述事项于2010年5月17日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2010）354号《关于珠海经济特区富华集团股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》批准。本次股份无偿划转完成后，珠海港集团持有本公司16.4%股权，并享有本公司25.06%股权的表决权及收益权，成为本公司第

一大股东。2010年5月31日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的“证券过户登记确认书”，上述16.4%股权划转过户的相关手续已办理完毕。珠海市人民政府国有资产监督管理委员会持有珠海港集团100%股权，是本公司的实际控制人。

(二)本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海功控集团有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	杨润贵	实业投资	30,000.00	100	100	70793402-6
珠海富华风能开发有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	珠海市	肖江	能源开发	13,900.00	95(间接)	95(间接)	78385433-5
珠海港置业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	梁学敏	服务业	5,000.00	100	100	19255358-1
珠海港物流发展有限公司(前身为珠海富华进出口有限公司)	全资子公司	有限责任公司	珠海市	胡军	贸易业	11,500.00	100	100	19255722-4
珠海富华投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	张庆红	服务业	2,500.00	100	100	19255986-0
珠海港富物业管理有限公司(前身为珠海经济特区富华物业管理公司)	全资子公司	有限责任公司	珠海市	麻永勋	服务业	300.00	100	100	19256252-5
珠海经济特区电力开发集团有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	李少汕	电力项目投资	15,000.00	100(间接)	100(间接)	19253443-6
珠海高栏商业中心有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	梁学敏	港口投资开发	5,000.00	100(间接)	100(间接)	69814345-9
中国珠海外轮代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	冯鑫	服务业	1,200.00	60	60	19254234-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海外代国际货运有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	冯鑫	服务业	500.00	60	60	19259771-X
珠海市珠海港报关行有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	胡军	服务业	250.00	100	100	19255337-0
珠海外轮理货有限公司(前身为中国外轮理货总公司珠海有限公司)	控股子公司	有限责任公司	珠海市	冯鑫	服务业	750.00	84	84	19253398-6
珠海市集装箱运输有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	胡军	运输业	1,083.12	100	100	19252103-7
深圳市珠港集装箱运输有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	深圳市	徐良辉	运输业	1,030.00	80.5825 (间接)	100 (间接)	71526143-1
珠海港信航务有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	方奕平	运输业	5,000.66	100	100	23146091-X
珠海港晟物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	胡军	运输业	1,050.00	100(间接)	100(间接)	70799702-7
珠海汇通物流有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	珠海市	胡军	运输业	3,000.00	100(间接)	100(间接)	79120539-4
珠海港电力能源有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	李少汕	电力项目投资	5,000.00	100	100	57235662-7

珠海市集装箱运输有限公司持有的深圳市珠港集装箱运输有限公司 19.4175%股权变更登记手续尚在办理中。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)

珠海可口可乐饮料有限公司	中外合资企业	珠海市	黄志华	制造业	7,838 (港币)	50 (间接)	50 (间接)
珠海富华复合材料有限公司	有限责任公司	珠海市	吴明	制造业	47,776	38.33 (间接)	38.33 (间接)
珠海裕富通聚酯有限公司	有限责任公司	珠海市	李明	制造业	6,000	35	35
珠海经济特区南华国际电力工程有限公司	有限责任公司	珠海市	李治强	电力工程项目设计安装	600 (港币)	28 (间接)	28 (间接)
珠海新源热力有限公司	有限责任公司	珠海市	杜晓权	咨询	3,000	20 (间接)	20 (间接)
武汉烽火富华电气有限公司	有限责任公司	武汉市	徐杰	软件研发	4,000	45 (间接)	45 (间接)
珠海碧辟化工有限公司	中外合资企业	珠海市	严宗正	制造业	27700 (美元)	15	15
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	有限责任公司	珠海市	李国信	服务业	70,000	30	30

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
珠海市纺织工业集团公司	股东	19032711-8
珠海市碧海化工有限公司	由本公司联营公司托管	76657429-4
珠海经济特区广珠发电有限责任公司	参股企业	19258557-5
珠海港高栏港务有限公司	实际控制人的全资子公司	79938940-7
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	实际控制人的合营公司	61826216-8
珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	实际控制人的合营公司	61749159-1
珠海市高栏报关行	实际控制人的全资子公司	70751353-9
珠海市港金实业发展有限公司	实际控制人的全资子公司	19259870-4
珠海港通投资发展有限公司	实际控制人的全资子公司	73615833-7
珠海港普洛斯物流园有限公司	实际控制人的合营公司	67311719-0
珠海港达供应链管理有限公司	实际控制人的全资子公司	72547669-8
珠海港信息技术有限公司	实际控制人的全资子公司	69475771-X

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
珠海港控股集团有限公司	信息咨询	按市场价值协商定价	----	100	2,232,414.00	100
珠海可口可乐饮料有限公司	购销合作	按市场价值协商定价	77,106,050.51	100	----	----
珠海港高栏港务有限公司	运费贸易	按市场价值协商定价	5,481,691.77	6.28	1,409,927.89	----
珠海信息技术有限公司	维护及购买电子产品	按市场价值协商定价	1,679,526.00	100	----	----
珠海港达供应链管理有限公司	运输费	按市场价值协商定价	217,099.50	0.01	----	----
合计			84,484,367.78		2,209,927.89	

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
珠海新源热力有限公司	提供劳务	按市场价值协商定价	60,000.00	100	----	----
珠海可口可乐饮料有限公司	运输费	按市场价格协商定价	1,890,882.44	28	960,000.00	----
珠海碧辟化工有限公司	运输费	按市场价格协商定价	1,977,305.84	29	----	----
珠海港达供应链管理有限公司	代理报关费	按市场价格协商定价	63,392.00	74	----	----
合计			3,991,580.28		960,000.00	

4、关联托管情况

公司受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产 类型	受托起始 日	受托终止日	托管费定价 依据	本期确认的托 管收益
珠海港控股集团 有限公司	珠海港富物 业管理有限公 司	其他资产 托管	2010年1 月1日	2012年12 月31日	承包费第一 年145万、第 二年160万、 第三年180万	16.7万元(由于 出租房变动等 原因,减免部分 承包费)

5、关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资 产种类	租赁起始 日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本期确认的 租赁费
珠海港控股集团有 限公司	珠海港晟物流 有限公司	办公楼	2010年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	28,000.53
珠海港高栏港务有 限公司	珠海港晟物流 有限公司	办公楼	2009年5 月18日	2012年5月 17日	按市场价值 协商定价	41,539.20
珠海港高栏港务有 限公司	珠海外轮理货 有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	38,016.00
珠海港控股集团有 限公司	珠海港股份有 限公司	办公楼	2011年1 月1日	2021年12月 31日	按市场价值 协商定价	2,760,000.0 0
珠海港高栏港务有 限公司	珠海港股份有 限公司	办公楼	2011年3 月1日	2012年3月1 日	按市场价值 协商定价	9,720.00
珠海功控集团有限公 司	珠海港通投资 发展有限公司	办公楼	2011年3 月1日	2013年2月 28日	按市场价值 协商定价	40,000.00
珠海港股份有限公 司	珠海港普洛斯 格力物流园发 展有限公司	办公楼	2011年3 月1日	2012年2月 28日	按市场价值 协商定价	32,000.00
珠海国际货柜码头 (高栏)有限公司	中国珠海外轮 代理有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	14,400.00
珠海港高栏港务有 限公司	中国珠海外轮 代理有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	23,652.00
珠海国际货柜码头 (高栏)有限公司	珠海外代国际 货运有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	4,800.00
珠海港高栏港务有 限公司	珠海港信航务 有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	51,645.60
珠海国际货柜码头 (高栏)有限公司	珠海外轮理货 有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	9,600.00
珠海国际货柜码头 (九洲)有限公司	珠海外轮理货 有限公司	办公楼	2011年1 月1日	2011年12月 31日	按市场价值 协商定价	29,450.40

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	珠海富华风能开发有限公司	31,000 万元	2010. 1. 4	2025. 1. 3	否
本公司	珠海港物流发展有限公司	1,950 万元	2010. 11. 18	2015. 11. 17	否
本公司	珠海可口可乐饮料有限公司	3,000 万元	2010. 1. 14	2011. 11. 30	否
本公司	珠海港置业开发有限公司	14,000 万元	2011. 1. 14	2015. 10. 31	否
珠海经济特区电力开发集团有限公司	武汉烽火富华电气有限公司	400 万元	2010. 9. 10	2011. 9. 9	否

7、关联方借款质押情况

本公司子公司珠海功控集团有限公司以持有珠海经济特区电力开发集团有限公司 100% 的股权作为交通银行股份有限公司珠海分行为本公司提供的最高债权额为 3.3 亿元的质押物，以持有珠海可口可乐饮料有限公司 50% 的股权作为交通银行股份有限公司珠海分行为本公司提供的最高债权额为 4.1 亿元的质押物，截止 2011 年 6 月 30 日本公司在交通银行股份有限公司珠海分行无质押借款。

8、关联方资产转让情况

公司收购珠海港控股集团有限公司中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权，对标的企业资产中暂时未办妥产权证明的资产，约定出让方承诺在交割日之后的六个月内协助理顺并完善有关手续，如果最终不能解决，承诺以现金回购上述资产（内容详见刊登于 2010 年 11 月 10 刊登于《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn> 的《公司关于参与竞投中国外轮理货总公司珠海有限公司等七家公司产权的关联交易公告》）。2010 年 12 月，珠海市珠海港报关行有限公司与中国珠海外轮代理有限公司签订《房地产权回收补偿协议》，由中国珠海外轮代理有限公司以 892,641.6 元人民币的价格收回杏花苑 A 型 2A-301 房、杏花苑 A 型 2 栋 2E304 房产权及配套设施。2011 年 3 月，珠海港控股集团有限公司向公司支付人民币 437,904 元人民币，按评估值回购如下资产：

公司名称	固定资产类别	固定资产名称	评估值(元)	回购原因
珠海港信航务有限公司	房屋建筑物	食堂（未用）	155,064.00	未办理房地产权证
珠海市集装箱运输公司	房屋建筑物	唐家乐园第 15 幢 401 房	243,840.00	未办理单独的《房屋所有权证》
		公司围墙及门卫室工程	39,000.00	
合计			437,904	

9、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珠海港高栏港务有限公司	110,748.63	3,322.46	93,986.42	2,819.59
	珠海可口可乐饮料有限公司	680,770.28	20,423.11	236,410.13	7,092.30
	珠海港达供应链管理有限公司	9,867.00	296.01	---	---
	珠海碧辟化工有限公司	656,738.23	19,702.15	---	---
其他应收款					
	珠海国际货柜码头（高栏）有限公司	560.00	16.80	1,190.00	---
	珠海港高栏港务有限公司	110.80	3.32	---	---
长期应收款					
	珠海经济特区广珠发电有限责任公司	108,870,930.00		108,870,930.00	---

(2) 公司应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	武汉烽火富华电气有限公司	562,211.99	562,211.99
	珠海国际货柜码头(九洲)有限公司	156,063.58	118,783.33
	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	1,982,291.70	1,872.00
	珠海港高栏港务有限公司	2,203,776.72	2,769,676.01
	珠海可口可乐饮料有限公司	51,849,030.22	16,662,688.45
其他应付款			
	珠海富华复合材料有限公司	160,000,000.00	---
	珠海港控股集团有限公司	---	8,733,926.06
	珠海市港金实业发展有限公司	---	2,800,000.00
	珠海普洛斯格力物流园发展有限公司	16,000.00	---
	珠海港通投资发展有限公司	20,000.00	---
	珠海港高栏港务有限公司	1,767.90	---

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

除本财务报告附注六(五)6 关联方交易—关联担保情况披露的情况外,本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(1) 2009 年 10 月本公司子公司珠海富华风能开发有限公司与浙江运达风力发电工程有限公司签订《珠海高栏岛风电工程风力发电机组设备采购合同》,购买 66 套型号为 WD49-750 的风力发电机组及相应的服务,合同总价 1.8566 亿元。截止 2011 年 06 月 30 日已支付合同进度款 9,797.33 万元。目前合同尚在履行中。

(2) 2010 年 3 月本公司子公司珠海富华风能开发有限公司与广东火电工程总公司签订《珠海高栏岛风电场工程施工合同》,项目内容为珠海高栏风电场的所有安装及建筑工程施工工程,合同总价 9,271.00 万元。截止 2011 年 06 月 30 日已支付工程进度款 4050 万元、工程备料 903.14 万元。目前合同尚在履行中。

(3) 本公司子公司珠海高栏商业中心有限公司和广东省建筑工程集团有限公司签订工程施工合同,工程内容为珠海港商业中心基建工程,合同总造价 1.65 亿元。截止 2011 年 06 月 30 日已支付工程进度款 4,912.70 万元。目前合同尚在履行中。

(4) 2010 年 11 月 8 日本公司子公司珠海港信航务有限公司(以下简称“港信航务”)与江苏省镇江船厂有限责任公司(以下简称“船厂”)签订《5000HP 港作全回转拖船建造合同》,船厂同意向港信航务出售 5000HP 港作全回转拖船(带对外消防功能)一艘及其相应服务,合同约定交船时间为 2011 年 11 月,合同价格 3,936 万元,港信航务按合同约定已支付第一期 20%和第二期 20%购船款,按照合同约定拖轮公司按工程进度分七期支付合同价款,第七期付款在港信航务与船厂签署《交接船议定书》后的 15 个工作日内,按合同有关条款的规定经双方认可的加减账等项目确认后,将余款一并结清。

(5) 2010 年 9 月 16 日本公司子公司珠海汇通物流有限公司与汕头建安(集团)公司

签订“珠海汇通物流有限公司厂房一期工程”施工合同，合同总金额 2,347.50 万元，截止 2011 年 06 月 30 日已支付工程进度款 658.22 万元。目前合同尚在履行中。

(6) 2011 年 5 月 20 日本公司子公司珠海汇通物流有限公司与广东省建筑工程集团有限公司签订“珠海汇通物流有限公司厂房二期软基处理工程”合同，合同金额 1725.11 万元，截止 2011 年 6 月 30 日支付工程进度款 172.51 万元，目前合同尚在履行中。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2010 年 12 月，本公司与珠海港控股集团有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司租赁珠海港控股集团有限公司位于珠海市情侣南路 278 号的办公楼，建筑面积 1,225.6 平方米，租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2021 年 1 月 1 日止，租金共计 276 万元，由本合同生效之日起十五个工作日内一次性支付，截止本报告日已支付。

3、其他重大财务承诺事项

(1) 本公司子公司珠海功控集团有限公司持有珠海可口可乐饮料有限公司 50%的股权、珠海经济特区电力开发集团有限公司 100%的股权已用于本公司借款质押。

九、其他重要事项说明

(一) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	42,548,887.48	43,418,036.27
合计	42,548,887.48	43,418,036.27

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,025,200.00	-1,368,347.70	---	---	10,139,625.00

2. 衍生金融资产	---	---	---	---	---
3. 可供出售金融资产	---	---	---	---	---
金融资产小计	1,025,200.00	-1,368,347.70	---	---	10,139,625.00
投资性房地产	---	---	---	---	---
生产性生物资产	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---
上述合计	1,025,200.00	-1,368,347.70	---	---	10,139,625.00
金融负债	---	---	---	---	---

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	---	---	---	---	---
2. 衍生金融资产	---	---	---	---	---
3. 贷款和应收款	726,684.09	---	---	---	2,918,679.96
4. 可供出售金融资产	---	---	---	---	---
5. 持有至到期投资	---	---	---	---	---
金融资产小计	726,684.09	---	---	---	2,918,679.96
金融负债	1,785,909.74	---	---	---	2,882,735.84

(五) 其他需要披露的重要事项

1、1996年珠海经济特区富华财务公司对珠海粤琴发展公司（以下简称“粤琴公司”）的委托贷款，由广东物资集团公司提供担保。还款期限届满后，珠海粤琴发展公司未向该公司还本付息，广东物资集团公司亦未履行其担保责任。经多次追索未果后提起诉讼，2009年12月25日广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第159号民事判决书作出终审判决：一、驳回物资集团的上诉；二、变更广东省珠海市中级人民法院（2008）珠中法民二重字第6号民事判决主文第一项为：粤琴公司于本判决生效日起十天内返还富华公司1,500万元及赔偿该笔资金占用期间的孳息损失（从1996年5月9日期计至本判决确定还款日止，

按中国人民银行规定的同期贷款利率计算)；三、变更广东省珠海市中级法院(2008)珠中法民二重字第6号民事判决主文第二项为：物资集团对粤琴公司依本判决上述第二项负担的债务不能清偿部分承担三分之一的赔偿责任；四、撤销广东省珠海市中级人民法院(2008)珠中法民二重字第6号民事判决主文第三项；五、驳回富华公司的其他诉讼请求。

2010年7月珠海市中级人民法院对广东物资集团公司立案执行终审判决，执行款999.32万元已划入本公司账户。

广东物资集团公司不服上述判决，向最高人民法院申请再审，2010年7月6日最高人民法院立案审查，向本公司发出(2010)民申字第971号受理申请再审案件通知书。由于本案目前仍处于诉讼状态，且该诉讼案件从诉讼至今，上诉、再诉、再审已超过10年，诉讼结果存在较大的不确定性，基于谨慎性原则考虑，因此截止2011年06月30日账面原已计提坏账准备1,500万元没有调整，本公司收到的执行款999.32万元暂未处理。

2、本公司子公司珠海功控集团有限公司(以下简称“功控集团公司”)以2009年11月30日为基准日按评估值转让其子公司珠海富华复合材料有限公司(以下简称“复材公司”)51%的股权给云南云天化股份有限公司(以下简称“云天化”)，于2010年5月28日签订股权转让合同。云天化已于2010年6月7日将转让款全部付清，2010年6月30日办妥工商变更手续，双方约定从2010年6月1日双方按股权比例分享权益，功控集团公司对复材公司持股比例变为49%，不再拥有控制权。2010年9月6日复材公司双方股东签署增资合同，云天化及功控集团公司于2010年11月30日前分别增资1.53亿元及0.47亿元，增资后双方股权比例变为61.67%及38.33%，双方约定从2010年12月起按新的股权比例分享权益。

功控集团公司对复材公司从2010年6月起改为权益法核算，不再纳入合并报表范围。

因在2009年9月14日复材公司与珠海市经济贸易局签订了“搬迁补偿协议”，珠海市政府对复材公司的兰埔厂区因为政府规划要求进行整体搬迁改造由政府支付搬迁补偿金49,819.74万元。转让双方在2010年5月28日的股权转让合同对兰埔厂区的搬迁问题进行明确：

(1) 双方一致同意在“搬迁补偿协议书”规定期限内，将除兰埔厂区土地和地面建筑物及不能搬迁的机器设备以外的资产搬迁至临港厂区。

(2) 双方将确保复材公司股权转让后严格执行“搬迁补偿协议”的规定。

(3) 搬迁补偿金扣除搬迁过程中发生的成本费用支出(含资产灭失、毁损的价值，因搬迁需向员工支付的经济补偿金，建筑物及设备的拆卸费用及可能发生的税费)后的余额，扣除应缴纳所得税后的搬迁净收益归功控集团公司所有。复材公司应将搬迁补偿款与前述搬迁过程中发生的成本费用支出设立专户核算，搬迁完成(指复材公司交还兰埔厂区土地给珠海市政府)后在15个日历天内进行会计清算并按规定申报和缴纳所得税，并在税款扣缴后的5个工作日内将搬迁净收益全部付清给功控集团公司。

2011年4月15日，云天化及功控集团公司共同委托珠海国睿衡赋会计师事务所有限公

司并签署《专项审核业务约定书》，对复材公司兰埔厂区搬迁收入及成本支出进行审核，并出具《专项审核报告》。

2011年6月29日，云天化及功控集团公司共同委托珠海国睿衡赋会计师事务所有限公司并签署《税务代理委托协议》，协助办理兰埔厂区搬迁结余的所得税及其它相关涉税事项。

2011年6月30日，云天化及功控集团公司共同确认依据国睿衡赋会计师事务所有限公司出具的《专项审核报告》：复材公司兰埔厂区搬迁总收入 51178.42 万元（含共管账户利息）、支出为 22486.46 万元，税前结余为 28691.96 万元。

双方同意，上述税前结余扣除应缴所得税款后的余额即为搬迁结余。依据《股权转让合同》，搬迁结余归功控集团公司所有的约定，复材公司应将“专项共管账户”中缴纳完所得税款后的余额在完税后三个工作日内全部划转给功控集团公司。

鉴于兰埔厂区搬迁结余的所得税及其它相关涉税事项尚未结算完毕，因此本公司将在全部股权转让收益金额能够可靠计量时予以确认以上搬迁结余，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已收到搬迁补偿金 1.6 亿元。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款

种类	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,543,914.50	3.48	4,543,914.50	100	4,543,914.50	8.74	4,543,914.50	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	126,087,527.89	96.52	5,771,849.17	4.58	47,431,157.00	91.26	3,513,578.88	7.41
组合小计	126,087,527.89	96.52	5,771,849.17	4.58	47,431,157.00	91.26	3,513,578.88	7.41
合计	130,631,442.39	100	10,315,763.67	7.90	51,975,071.50	100	8,057,493.38	15.50

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额虽不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：对有证据表明可能发生了减值的其他应收款，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，估计减值损失计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	98,731,423.13	78.30	2,961,942.69	18,830,691.68	39.70	564,920.75
1 至 2 年 (含 2 年)	27,170,364.76	21.55	2,717,036.48	28,367,147.32	59.81	2,836,714.73
2 至 3 年 (含 3 年)				23,578.00	0.05	7,073.40
3 年以上	185,740.00	0.15	92,870.00	209,740.00	0.44	104,870.00
合计	126,087,527.89	100	5,771,849.17	47,431,157.00	100	3,513,578.88

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
往来款	4,073,914.50	4,073,914.50	100	多年欠款, 追收未果
个人欠款	470,000.00	470,000.00	100	多年欠款, 追收未果
合计	4,543,914.50	4,543,914.50		

3、期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海经济特区电力开发集团有限公司	子公司	往来款	79,407,152.05	1 年以内	60.79
珠海富华投资有限公司	子公司	往来款	27,170,364.76	1 至 2 年	20.80
北京国药昌盛科技发展有限公司	非关联方	股权转让结算款	18,833,641.68	1 年以内	14.42
北方实业公司	非关联方	往来款	4,073,914.50	3 年以上	3.12
史东泉	非关联方	个人欠款	470,000.00	3 年以上	0.36
合计			129,955,072.99		99.48

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
珠海经济特区电力开发集团有限公司	子公司	79,407,152.05	60.79
珠海富华投资有限公司	子公司	28,367,147.32	20.80
合计		106,577,516.81	

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海裕富通聚酯有限公司	权益法	70,000,000.00	51,184,475.23	-1,832,000.95	49,352,474.28	35	35	---	---	---	---
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	权益法	210,000,000.00	---	209,984,268.60	209,984,268.60	30	30				
小计		280,000,000.00	51,184,475.23	208,152,267.65	259,336,742.88				---	---	---
珠海富华投资有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	100	100	---	---	---	---
珠海港置业开发有限公司	成本法	138,264,196.82	138,264,196.82	0.00	138,264,196.82	100	100	---	---	---	---
珠海港物流发展有限公司	成本法	85,000,000.00	57,831,000.00	65,000,000.00	122,831,000.00	100	100	---	---	---	---
珠海港富物业管理有限公司	成本法	2,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100	100	---	---	---	---
珠海功控集团有限公司	成本法	492,459,463.77	424,417,099.77	0.00	424,417,099.77	100	100	---	---	---	---
珠海外轮理货有限公司	成本法	17,988,477.88	17,988,477.88	0.00	17,988,477.88	84	84	---	9,509,739.73	---	---
珠海港晟物流有限公司	成本法	2,936,837.01	2,936,837.01	-2,936,837.01	---	---	100	通过全资子公司珠海港物流发展有限公司间接持股 100%	---	---	---
珠海市珠海港报关行有限公司	成本法	6,194,752.03	6,194,752.03	---	6,194,752.03	100	100	---	---	---	---
珠海外代国际货运有限公司	成本法	4,433,730.57	4,433,730.57	---	4,433,730.57	60	60	---	---	---	---
中国珠海外轮代理有限公司	成本法	14,693,250.42	14,693,250.42	---	14,693,250.42	60	60	---	---	---	---
珠海港信航务有限公司	成本法	70,796,138.68	69,926,138.68	870,000.00	70,796,138.68	100	100	---	---	---	---
珠海市集装箱运输有限公司	成本法	6,155,242.61	6,155,242.61	-6,155,242.60	---	---	100	通过全资子公司珠海港物流发展有限公司间接持股 100%	---	---	---
珠海碧辟化工有限公司	成本法	328,164,885.35	328,164,885.35	---	328,164,885.35	15	15	---	---	---	---
珠海证券公司	成本法	9,075,000.00	9,075,000.00	---	9,075,000.00	6.40	6.40	---	9,075,000.00	---	---
珠海港电力能源有限公司	成本法	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100	---	---	---	---
小计		1,253,161,975.14	1,110,080,611.14	106,777,920.39	1,216,858,531.52			---	18,584,739.73	---	---
合计		1,533,161,975.14	1,161,265,086.37	314,930,188.04	1,476,195,274.40			---	18,584,739.73	---	---

(三) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	222,768,408.00	93,132,870.90
权益法核算的长期股权投资收益	-1,847,732.35	-2,100,504.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-204,168.89	
合计	220,716,506.76	91,032,366.55

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
珠海碧辟化工有限公司	222,768,408.00	93,132,870.90	本期宣告分红增加
合计	222,768,408.00	---	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
神华粤电珠海港煤炭码头有限责任公司	-15,731.40	---	被投资单位净利润变动
珠海裕富通聚酯有限公司	-1,832,000.95	-2,099,095.27	被投资单位净利润变动
珠海经济特区冠华房地产开发有限公司	---	-1,409.08	被投资单位净利润变动
合计	-1,847,732.35	-2,100,504.35	

(四) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	196,086,879.26	81,600,566.21
加：资产减值准备	2,258,270.29	-3,939,870.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,281.30	275,657.52
无形资产摊销	78,678.35	76,645.02
长期待摊费用摊销	196,401.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上年同期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,420,023.01	4,924,712.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-220,716,506.76	-91,032,366.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,178,130.89	131,740,205.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	211,657,438.38	-62,630,464.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	137,677,423.27	61,015,085.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		---
一年内到期的可转换公司债券		---
融资租入固定资产		---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	500,188,359.96	191,170,364.98
减：现金的年初余额	252,476,191.27	135,489,026.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	247,712,168.69	55,681,338.10

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	585,602.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一	101,940.00	

项目	金额	说明
标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,666,939.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276,823.67	
所得税影响额	-66,483.99	
少数股东权益影响额（税后）	-51,032.10	
合计	-1,820,089.20	

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.83%	0.6030	0.6030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.96%	0.6082	0.6082

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$1、\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的

净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事局于 2011 年 7 月 22 日批准报出。

第七节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

珠海港股份有限公司董事局

2011 年 7 月 23 日